



**OGGETTO: Agenzia per la Formazione, l'Orientamento e il Lavoro Monza e Brianza.  
Bilancio Consuntivo dell'esercizio 2013. Approvazione.**

**PROVINCIA DI MONZA E DELLA BRIANZA  
CONSIGLIO PROVINCIALE**

**Deliberazione del Consiglio Provinciale  
12/06/2014 n. 18/2014**

L'anno 2014 il giorno 12 del mese di giugno alle ore 17.00, nella sede istituzionale della Provincia di Monza e della Brianza,

**Il Presidente della Provincia**

con i poteri del Consiglio provinciale ai sensi dell'art. 1, comma 82 della legge 7/4/2014, n.56, adotta la presente deliberazione, con la presenza e la partecipazione del Segretario Generale: Dott. Riccardo Nobile.

**Visti:**

- l'articolo 42, comma 2, lett.b) del D.Lgs. 18/8/2000 n. 267;
- la legge istitutiva della Provincia di Monza e della Brianza 11/6/2004 n. 146;
- l'art. 114 del D. Lgs. 18/8/2000 n. 267;
- il D. Lgs. 31/03/1998 n. 112;
- il D. Lgs. 19/12/2002 n. 297 ;
- la legge regionale 28/09/2006 n. 22;
- la legge regionale 6/08/2007 n. 19;

**Richiamati:**

- la deliberazione della Giunta Provinciale di Monza e della Brianza del 23/09/2009 n. 19/2009, esecutiva, avente ad oggetto: "Subentro della Provincia di Monza e della Brianza nella titolarità dell'Agenzia per la Formazione, l'Orientamento e il Lavoro di Monza e Brianza e novazione soggettiva del contratto di servizio";
- la deliberazione del Consiglio Provinciale di Monza e della Brianza del 10/03/2011 n. 5/2011, esecutiva, avente ad oggetto: "Agenzia per la Formazione, l'Orientamento e il Lavoro di Monza e Brianza. Statuto. Modifiche ed integrazioni. Approvazione";



- la deliberazione del Consiglio Provinciale di Monza del 27/10/2011 n. 23/2011, esecutiva, avente ad oggetto: “Agenzia per la Formazione, l’Orientamento ed il Lavoro Monza e Brianza. Statuto. Modifiche. Approvazione”;
- la deliberazione del Consiglio Provinciale di Monza e della Brianza del 20/06/2013 n. 15/2013, esecutiva, avente ad oggetto: “Agenzia per la Formazione, l’Orientamento e il Lavoro Monza e Brianza. Bilancio di Previsione 2013. Approvazione.”;
- la deliberazione della Giunta Provinciale di Monza e della Brianza del 16/10/2013 n. 125/2013, esecutiva, avente ad oggetto: “Agenzia per la Formazione, l’Orientamento e il Lavoro Monza e Brianza. Linee guida per la novazione del contratto di servizio vigente. Approvazione.”;
- il vigente Contratto per l’affidamento di servizi in house all’Agenzia per la Formazione, l’Orientamento e il Lavoro Monza e Brianza, approvato con Determinazione Dirigenziale R.G. 2853 23/10/2013, sottoscritto dalle parti in data 20/11/2013, in scadenza il 27/07/2014, e dunque pienamente operativo per l’esercizio cui il presente provvedimento è riferito;
- l’allegato documento “A”, parte integrante e sostanziale del presente atto, comprendente:
  - Verbale dell’Amministratore Unico di approvazione del Bilancio consuntivo 2013,
  - Bilancio consuntivo 2013;
  - Nota integrativa al Bilancio;
  - Relazione del Direttore Generale al Bilancio
  - Relazione e parere del Revisore Unico dei Conti;

**Premesso che** l’Amministratore Unico dell’Azienda Speciale Agenzia per la Formazione, l’Orientamento ed il Lavoro Monza e Brianza, con Verbale n. 19 del 17/04/2014, ha approvato il Bilancio Consuntivo 2013, compreso nell’allegato “A”, parte integrante e sostanziale del presente atto;

**Considerato che:**

- i documenti contabili sono stati redatti secondo i principi conformi alle norme del Codice civile artt. 2423-2426;
- la gestione finanziaria ha determinato un utile netto di Euro 31.242,00=;
- la competente commissione consiliare ha trattato il presente argomento ed ha espresso parere di trasmissibilità al Consiglio in data 20 maggio 2014;

**Ritenuto** di approvare il Bilancio Consuntivo per l’esercizio 2013 dell’Azienda Speciale Agenzia per la Formazione, l’Orientamento e il Lavoro Monza e Brianza, compreso nell’allegato “A”, parte integrante e sostanziale del presente atto, nelle seguenti risultanze finali:

**Stato patrimoniale**

Attivo: Euro 2.914.792,00=

Passivo Euro 2.914.792,00=

Patrimonio netto: Euro 491.210,00=

Utile di esercizio: Euro 31.242,00=

Utile netto di esercizio: Euro 31.242,00=

**Conto economico**

Valore della produzione: Euro 7.358.569,00=

Costi della produzione: Euro 6.916.346,00=

Oneri Finanziari: Euro 1.196,00=



Oneri Straordinari: Euro 124.738,00=

Imposte: Euro 285.047,00=

Utile di esercizio: Euro 31.242,00=

**Acquisiti sulla proposta di deliberazione** i prescritti pareri di regolarità tecnica e tecnico-contabile previsti dall'articolo 49, comma 1 del D.Lgs 18.8.2000 n. 267 e dall'art. 4, comma 1 e 2 del Regolamento controlli interni espressi, rispettivamente, dal:

- Direttore del Settore Complesso "Welfare";
- Direttore Generale in relazione all'incarico *ad interim* delle funzioni finanziarie del Settore Finanze;

**Acquisito** altresì il parere di legittimità espresso dal Segretario Generale ai sensi dell'art. 4 comma 3 del Regolamento controlli interni e dell'art. 6, comma 3, lettera d) del Regolamento per l'ordinamento degli uffici e dei servizi.

## DELIBERA

1. di approvare il Bilancio Consuntivo per l'esercizio 2013 dell'Azienda Speciale Agenzia per la Formazione, l'Orientamento e il Lavoro Monza e Brianza, compreso nell'allegato "A", parte integrante e sostanziale del presente atto, nelle seguenti risultanze finali:

### Stato patrimoniale

Attivo: Euro 2.914.792,00=

Passivo Euro 2.914.792,00=

Patrimonio netto: Euro 491.210,00=

Utile di esercizio: Euro 31.242,00=

Utile netto di esercizio: Euro 31.242,00=

### Conto economico

Valore della produzione: Euro 7.358.569,00=

Costi della produzione: Euro 6.916.346,00=

Oneri Finanziari: Euro 1.196,00=

Oneri Straordinari: Euro 124.738,00=

Imposte: Euro 285.047,00=

Utile di esercizio: Euro 31.242,00=

## INDI

La presente deliberazione viene dichiarata immediatamente eseguibile, ravvisata l'urgenza di provvedere in merito ai sensi dell'articolo 134, comma 4 del D.Lgs 18.8.2000 n. 267.

IL RELATORE l'Assessore al Lavoro e  
Formazione Professionale

Data 14/05/2014

Dott. Enrico Elli



**PARERE FAVOREVOLE DI REGOLARITÀ TECNICA/AMMINISTRATIVA**

(INSERITO NELL'ATTO AI SENSI DELL'ART. 49 DEL D.LGS N. 267/2000 E DELL'ART.4, COMMA 1, DEL REGOLAMENTO CONTROLLI INTERNI)

**IL DIRETTORE DEL SETTORE COMPLESSO WELFARE**

Dott.ssa Erminia V. Zoppè

Favorevole

Non Favorevole

Data 8 MAG. 2014

Dott.ssa Erminia V. Zoppè



**PARERE DI REGOLARITÀ CONTABILE**

(INSERITO NELL'ATTO AI SENSI DELL'ART. 49 DEL D.LGS N. 267/2000 E DELL'ART.4, COMMA 2, DEL REGOLAMENTO CONTROLLI INTERNI)

Favorevole

Non Favorevole

Non Dovuto

**Il Direttore Generale**

*Interim sulle funzioni finanziarie*

Dott. Giuseppe Mele

Data 12/5/2014



**PARERE DI LEGITTIMITÀ**

(INSERITO NELL'ATTO AI SENSI DELL'ART. 4, COMMA 3 DEL REGOLAMENTO CONTROLLI INTERNI E DELL'ART. 6, COMMA 3 LETT. D, DEL REGOLAMENTO UFFICI E SERVIZI)

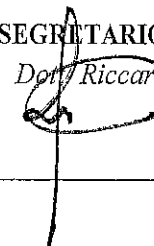
Favorevole

Non Favorevole

**IL SEGRETARIO GENERALE**

Dott. Riccardo Nobile

Data 13/05/2014



Letto, confermato e sottoscritto  
IL PRESIDENTE DELLA PROVINCIA

F.to Dario Allevi



IL SEGRETARIO GENERALE

F.to Dott. Nobile Riccardo

RELATA DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la deliberazione viene da oggi la pubblicazione all'Albo pretorio per 15 giorni consecutivi

Monza, 11.2 GIU. 2014



IL SEGRETARIO GENERALE

F.to Dott. Nobile Riccardo

CERTIFICATO DI IMMEDIATA ESEGUIBILITA'

Si certifica che la deliberazione è immediatamente eseguibile dalla sua adozione all'esito di distinta separata votazione

Monza, 11.2 GIU. 2014



IL SEGRETARIO GENERALE

F.to Dott. Nobile Riccardo

Copia conforme all'originale per uso amministrativo

Monza, 11.2 GIU. 2014



Il Responsabile del Servizio

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la deliberazione è stata pubblicata nelle forme di legge all'Albo pretorio della Provincia. Essa è divenuta esecutiva, ai sensi dell'articolo 134, 3° comma del D.Lgs 18/8/2000 n. 267, il giorno.....

Monza, ...../...../.....

IL SEGRETARIO GENERALE

F.to Dott. Nobile Riccardo

Copia conforme all'originale per uso amministrativo.

Monza, ...../...../.....

Il Responsabile del Servizio



### VERBALE N° 19 - SEDUTA DEL 17 APRILE 2014

Il giorno 17 aprile 2014, alle ore 15.00, presso la sede operativa di Afel Monza e Brianza di via Tre Venezie, 63 - Meda (MB), l'amministratore unico Marco Tognini, ha discusso il seguente ordine del giorno:

1. Approvazione bilancio consuntivo al 31/12/2013
2. Nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2013 redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.
3. Relazione del direttore generale di accompagnamento al bilancio

Sono presenti alla riunione:

Barbara Riva - Direttore generale  
 M. Ausilia Pumagalli - Direttore amministrativo  
 Vincenzo Flauto - Esperto controllo di gestione

E' inoltre presente:  
 Angela Moroni - Revisore Unico

#### L'AMMINISTRATORE UNICO

#### Richiamati:

- l'art. 2423 e segg. del codice civile, in particolare il comma 1 dell'art. 2423, in cui è stabilito che "gli amministratori devono redigere il bilancio di esercizio, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa";
- lo Statute di Afel Monza e Brianza, approvate con deliberazione del consiglio provinciale di Milano R.G. n. 47/2008 e modificato dal consiglio provinciale di Monza e della Brianza R.G. n. 5/2011, all'art. 13, comma 2, lettera b., in cui è stabilito che l'amministratore unico "propone al Consiglio provinciale il bilancio di esercizio e il conto consuntivo";

MONZA  
 A.F.O.L.  
 SEGRETERIA  
 06413980969

Il Segretario Generale  
 Dott. Riccardo Nobile

Il Direttore  
 Settore Welfare  
 (Dott.ssa Emma Victoria Zoppè)

# A.F.O.L. DI MONZA E DELLA BRIANZA

Libro delle decisioni dell'Amministratore Unico

C.F. 06413980969



- il regolamento di contabilità di Afol MB, rev. 01, approvato con determinazione dell'amministratore unico n. 6 del 25/03/2011, all'art. 36, in cui è stabilito che il direttore generale presenta all'amministratore unico il bilancio consuntivo e questi lo approva entro il 30 aprile.
- Vista la relazione del direttore generale di cui all'art. 37 del sopra richiamato regolamento di contabilità, sulle attività svolte nell'anno 2013 sia per quanto riguarda l'area lavoro, l'area orientamento e l'area formazione, che per le attività trasversali che hanno permesso di raggiungere tutti gli obiettivi prefissati nel Piano programma.
- Sentito il Direttore Amministrativo in merito alla necessità intervenuta, prima della redazione del bilancio consuntivo 2013, di procedere alla correzione di un errore rilevato sull'Iva 2012 che ha comportato le seguenti attività:
  - rettifica dichiarazione Iva 2013 anno 2012
  - rettifica unico 2013 anno 2012
  - rettifica Irap 2013 anno 2012
- Accertato che tale attività è regolarmente rilevata nella nota integrativa al bilancio consuntivo 2013;
- Sentiti il direttore generale e il direttore amministrativo sui risultati di gestione, sui dati del conto economico insieme alla descrizione delle voci di ricavo ed i costi sostenuti.
- Vista la nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2013 di cui all'art. 36 del sopra richiamato regolamento di contabilità

## APPROVA

- 1 - il bilancio consuntivo 2013 (allegato A facente parte integrante e sostanziale del presente provvedimento);
- 2 - la nota integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2013 (allegato B facente parte integrante e sostanziale del presente provvedimento);
- 3 - la relazione del direttore generale di accompagnamento al bilancio consuntivo 2013 (allegato C facente parte integrante e sostanziale del presente provvedimento).

Il Revisore Unico, sentite le relazioni del direttore generale e del direttore amministrativo, ha proceduto alla verifica del Bilancio chiuso al 31/12/2013 costruito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa ed esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio 2013 così come formulato e proposto dall'Amministratore.

06413980969  
06413980969  
06413980969

Il SEGRETARIO GENERALE  
Dott. Riccardo Nobili

Il Direttore  
Settore Welfare  
(Dott.ssa Ermelia Vittoria Zampè)

**A.F.O.L. DI MONZA E DELLA BRIANZA**

Libro delle decisioni dell'Amministratore Unico

C.F. 06413980969

1/2014



Il verbale dell'Amministratore Unico di approvazione del Bilancio consuntivo 2013 e i relativi allegati verranno trasmessi al socio (Amministrazione Provinciale di Monza e della Brianza) unitamente alla relazione del Revisore Unico.

La riunione si è chiusa alle ore 17.00.

Letto, confermato e sottoscritto

Meda, 17 aprile 2014

L'AMMINISTRATORE UNICO

Marco Tognini

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE

Ausilia Furnagalli

IL SEGRETARIO GENERALE

Dott. Riccardo Nobile

SEGRETERIA  
A.F.O.L. DI MONZA E DELLA BRIANZA

Il Direttore  
Settore Welfare  
(Dott.ssa Annunziata Vittoria Zappalà)



# A.F.O.L. DI MONZA E DELLA BRIANZA

Azienda Speciale

(Art 114 D.lgs n°297/2002)

Sede in MONZA - PIAZZA DIAZ, 1

Capitale Sociale versato Euro 221.250,00

Iscritto alla G.C.I.A.A. di MONZA E BRIANZA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 06413980969

Partita IVA: 06413980969 - N. Rea: 1660104

## Bilancio al 31/12/2013

### STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2013	31/12/2012
<b>A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	0	0
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<i>I - immobilizzazioni immateriali</i>		
Valore lordo	330.355	258.535
Ammortamenti	157.496	91.824
Totale immobilizzazioni immateriali (I)	172.869	166.711
<i>II - immobilizzazioni materiali</i>		
Valore lordo	766.650	665.050
Ammortamenti	335.205	221.973
Totale immobilizzazioni materiali (II)	431.445	443.077
<i>III - immobilizzazioni finanziarie</i>		
Totale immobilizzazioni finanziarie (III)	0	0
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>604.314</b>	<b>609.788</b>

IL SEGRETARIO GENERALE  
Dott. Riccardo Nobilo

Il Direttore  
Autore Welfare

**C) ATTIVO CIRCOLANTE**

<i>I - Rimanenze</i>		
Totale rimanenze (I)	0	0
<i>II - Crediti</i>		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.059.369	1.075.162
Totale crediti (II)	1.059.369	1.075.162
<i>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (III)	0	0
<i>IV - Disponibilità liquide</i>		
Totale disponibilità liquide (IV)	535.373	330.702
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>1.594.742</b>	<b>1.405.864</b>

**D) RATEI E RISCONTI**

<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totale attivo (A)</b>	<b>1.594.742</b>	<b>1.405.864</b>

**STATO PATRIMONIALE**

<b>PASSIVO</b>	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I - Capitale	221.250	221.250
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III - Riserve di rivalutazione	0	0
IV - Riserva legale	11.935	3.690
V - Riserve statutarie	0	0
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
Riserva straordinaria o facoltativa	203.772	63.602
Differenza da arrotondamento all'unità di Litro	-2	0
Varie altre riserve	23.013	6.523

Totale altre riserve (VII)	226.783	70.125
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	31.242	164.905
Utile (perdita) residua	31.242	164.905
<b>Fondo per il fondo rischi (A)</b>	<b>197.718</b>	<b>235.870</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
<b>Fondo per il periodo di garanzia (B)</b>	<b>13.008</b>	<b>23.000</b>
<b>Fondo per il periodo di garanzia (C)</b>	<b>318.104</b>	<b>16.130</b>
<b>D) DEBITI</b>		
Esigibili entro l'esercizio successivo	1.400.968	1.217.414
<b>Totale Debiti (D)</b>	<b>1.400.968</b>	<b>1.217.414</b>
<b>E) RATEE RISCONTI</b>		
<b>Totale ratee risconti (E)</b>	<b>659.115</b>	<b>4.461</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>2.501.173</b>	<b>2.386.880</b>


**CONTI D'ORDINE**

31/12/2013

31/12/2012


  
**IL LEGISLATORE GENERALE**  
 Dott. Riccardo Nebilo




  
**Il Direttore**  
 Settore Welfare  
 (Dot.ssa Erminia Vittoria Zoppè)

## CONTO ECONOMICO

	31/12/2013	31/12/2012
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE:</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.264.495	3.199.658
5) Altri ricavi e proventi		
Contributi in conto esercizio	4.048.839	4.355.592
Altri	45.235	87.143
Totale altri ricavi e proventi (5)	4.094.074	173.833
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE:</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	97.118	193.107
7) per servizi	2.156.976	2.884.336
8) per godimento di beni di terzi	15.661	12.195
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	3.314.440	3.097.650
b) oneri sociali	913.566	814.311
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	220.910	205.062
c) Trattamento di fine rapporto	220.910	205.062
Totale costi per il personale (9)	4.448.910	4.117.023
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a),b),c) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	178.673	148.567
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	65.672	43.184
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	113.001	105.383
c) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0	16.000
Totale ammortamenti e svalutazioni (10)	178.673	164.567
12) Accantonamenti per rischi	0	15.000
14) Oneri diversi di gestione	91.008	22.270

Il SEGRETARIO GENERALE  
 Sig. Giacomo Nobile

Il Direttore  
 Settore Welfare  
 (Dot. ssa Ermiana Vittoria Zoppè)

**Totale costi finanziari (15)** 285.247 303.496

**Totale costi e valori esenti dell'esercizio (15)** 285.247 303.496

**C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**

16) altri proventi finanziari:

d) proventi diversi dai precedenti

altri 3.016 1.578

Totale proventi diversi dai precedenti (d) 3.016 1.578

Totale altri proventi finanziari (16) 3.016 1.578

17) interessi e altri oneri finanziari

altri 4.717 5.323

Totale interessi e altri oneri finanziari (17) 4.212 5.323

**Totale proventi e oneri finanziari (16) e (17)** 7.228 6.901

**D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**

**Totale delle rettifiche di valore di attività finanziarie (D)** 0 0

**E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

20) Proventi

Altri 92.540 175.207

Totale proventi (20) 92.540 175.207

21) Oneri

Imposte relative ad esercizi precedenti 15.132 0

Differenza da arrotondamento all'unità di Euro 1 2

Altri 202.145 5.447

Totale oneri (21) 217.278 5.449

**Totale dei proventi straordinari (E)** 71.262 179.756

**Totale dei proventi e oneri straordinari (E)** 71.262 179.756

22) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate

Imposte correnti 285.047 235.003



IL RESPONSABILE GENERALE  
 Dott. Riccardo Nobilia



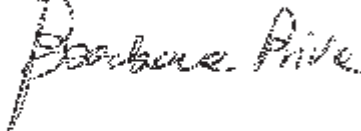
Il Direttore  
 Settore Welfare  
 (Dott.ssa Erminia Vittoria Zappalà)

Totale imposte sul reddito dell'esercizio (22)	285.047	225.003
--	---------	---------

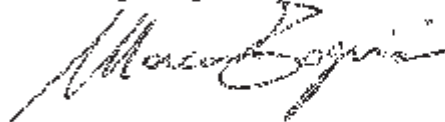
~~2014~~ ~~11.447~~ ~~10.498~~

Meda, 31 marzo 2014

Il Direttore Generale  
Sig.ra Riva Barbara



L'Amministratore Unico  
Sig. Tognini Marco



**A.F.O.L. DI MONZA E DELLA BRIANZA****Azienda Speciale****{Art 114 D.lgs n°267/2000}**

Sede in MONZA - PIAZZA DIAZ, 1

Capitale Sociale versato Euro 221.250,00

Iscritto alla C.C.I.A.A. di MONZA E BRIANZA

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 06413980969

Partita IVA: 06413980969 - N. Rea: 1660104

**Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2013**  
**redatta in forma abbreviata ai sensi dell'art. 2435 - bis c.c.**

PremessaPresentazione Società.

L'Agenzia per la Formazione, l'orientamento e il lavoro della provincia di Monza e della Brianza (di seguito per brevità denominata Azienda), è un'"Azienda Speciale" ai sensi degli art 113 e 114 del Decreto Legislativo 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni.

L'Agenzia è un ente strumentale della Provincia di Monza e della Brianza.

L'Agenzia è dotata di personalità giuridica pubblica e di autonomia gestionale e i rapporti tra l'Agenzia e la Provincia sono regolati da appositi contratti di servizio.

L'Azienda ha come scopo la promozione dell'esercizio del diritto del lavoro attraverso l'erogazione di servizi e attività destinati all'orientamento, alla formazione, all'accompagnamento, all'inserimento ed al mantenimento del lavoro lungo l'intero arco di vita, l'elevazione culturale e professionale dei cittadini, attraverso la progettazione e/o l'erogazione dei seguenti servizi:

- servizi per l'impiego amministrativi e certificativi; si tratta dei servizi in capo ai Centri per l'impiego, quali la certificazione dello stato di disoccupazione, l'implementazione dell'anagrafe professionale della popolazione in età lavorativa, le procedure connesse al riconoscimento di ammortizzatori sociali, avvio a selezione nella pubblica amministrazione e analoghi servizi specificati nei contratti di servizio;
- Servizi di Politica Attiva del Lavoro: sono i servizi volti alla prevenzione ed al contrasto di rischio di disoccupazione di lunga durata; trattasi quindi attività di orientamento e

accompagnamento al lavoro attraverso tirocini, bilanci di competenza, di percorsi per ricollocazione di lavoratori espulsi dai processi di crisi aziendale e analoghi servizi specificati nei contratti di servizio;

- Servizi di Formazione: sono le attività che riguardano l'intero arco della vita delle persone, a partire quindi dai percorsi di qualificazione professionale nell'ambito del diritto al dovere dei giovani all'istruzione e alla formazione, alle diverse tipologie di apprendistato, all'aggiornamento e alla specializzazione professionale, all'autoimprenditorialità, alle diverse attività formative realizzate nell'ambito di percorsi integrati tra i sistemi della formazione, dell'istruzione e del lavoro;
- Servizi per l'incontro domanda offerta di lavoro: sono le azioni volte a valorizzare il ruolo del servizio pubblico nell'incontro tra domanda ed offerta di lavoro, sia con azioni che favoriscano la domanda del lavoro, sia con servizi rivolti all'offerta; perseguendo l'obiettivo di accelerare i percorsi di ricerca attiva del lavoro o il rimando a servizio di politica attiva del lavoro di natura formativa;

Servizi territoriali: sono le attività di progettazione e/o erogazione di servizi rivolti alle persone, alle imprese e alla collettività afferenti all'attività educative, sociale e socio-economica del territorio, con particolare riferimento alle competenze della Provincia.

Per il raggiungimento di tali fini l'Agenzia può partecipare o costituire enti, fondazioni e società anche a titolarità mista pubblico/privato.

I servizi dell'Agenzia sono diffusi e erogati prioritariamente nei confronti di tutti i cittadini residenti nel territorio di Monza Brianza.

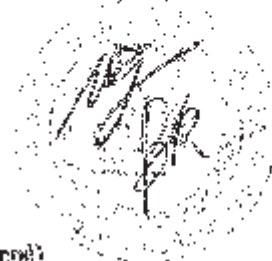
### Redazione Bilancio.

Il bilancio chiuso al 31/12/2013, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo principi di redazione conformi a quanto stabilito dall'art. 2423 bis, comma 1 c.c., e criteri di valutazione di cui all'art. 2426 c.c.. Il bilancio inoltre, è stato elaborato anche in conformità con quanto previsto dal D.P.R del. 4 ottobre 1986 n°902.

IL DIRETTORE GENERALE  
Dott.ssa Erminia Zoppi

Pag.2

Il Direttore  
Settore Welfare  
(Dott.ssa Erminia Zoppi)





Il bilancio del presente esercizio è stato redatto in forma abbreviata in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2435 - bis del Codice Civile, in quanto ricorrono i presupposti previsti dal comma 1 del predetto articolo. Conseguentemente, nella presente nota integrativa si omettono le indicazioni previste dal n.10 dell'art. 2426 e dai numeri 2), 3), 7), 9), 10), 12), 13), 14), 15), 16) e 17) dell'art. 2427, nonché dal n.1) del comma 1 dell'art.2427 - bis del Codice Civile.

Al fine di fornire una informativa più ampia ed approfondita sull'andamento della gestione, si è ritenuto opportuno corredare il bilancio anche con la relazione del direttore sulla gestione.

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

#### Criteri di redazione

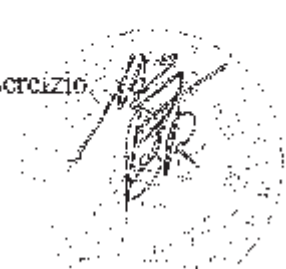
Conformemente al disposto dall'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

IL SEGRETARIO GENERALE  
Dott. Francesco Nigro

Fag.3

Il Direttore  
Sittone Welfare  
(Dott.ssa Brinzina Vittoria Zuppié)



**Criteria di valutazione**

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Tutte le immobilizzazioni sono state imputate al costo d'acquisto comprensivo dell'eventuale iva indebitabile per effetto del pro-rata a seconda delle varie percentuali di detraibilità di seguito riportate:

Acquisti anno 2008: percentuale di detraibilità 100% nel corso dell'anno;

Acquisti anno 2009: percentuale di detraibilità 100% nel corso dell'anno;

Acquisti anno 2010: percentuale di detraibilità 0% nel corso dell'anno;

Acquisti anno 2011: percentuale di detraibilità 32% nel corso dell'anno;

Acquisti anno 2012: percentuale di detraibilità 5% nel corso dell'anno.

Acquisti anno 2013: percentuale di detraibilità 23% nel corso dell'anno.

**Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di realizzazione, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e risultano evidenziate in bilancio nell'attivo dello Stato patrimoniale alla voce B I.

L'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato effettuato con sistematicità e in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica futura di ogni singolo bene o spesa. In particolare il costo delle immobilizzazioni in oggetto è stato ammortizzato sulla base di un "piano" che assicuri una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di vita economica utile del bene e comunque non superiore a 5 anni.

**Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

Non si evidenzia, per l'esercizio in esame, la necessità di operare svalutazioni ex art 2426 primo comma n°3, codice civile, eccedenti l'ammortamento prestabilito.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.



Sono state applicate le seguenti aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, conformate dalle realtà aziendali e ridotte del 50% in caso di acquisizioni nell'esercizio come previsto da normativa vigente, in quanto ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento:

Impianti specifici: 15%

Impianti interni speciali di comunicazione: 20%

Impianti di allarme: 30%

Attrezzatura didattica: 15%;

Attrezzature varie: 15%;

Arredamenti didattici: 15%;

Mobili d'ufficio: 15%;

Macchine ufficio elettroniche: 20%;

Telefoni cellulari: 20%.

#### Immobilizzazioni finanziarie

Non sono presenti immobilizzazioni finanziarie.

#### Rimanenze

L'attività svolta dall'Agenzia non prevede giacenze di magazzino.

#### Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo. Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

#### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

#### Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economica.

IL CONSIGLIO GENERALE  
della Piacentini Mobilità



**Fondi per rischi ed oneri**

I fondi per rischi ed oneri sono stati accantonati in misura da coprire adeguatamente le perdite ed i debiti determinabili in quanto a natura e certezza o probabilità dell'evento, ma non definiti in rapporto all'ammontare o alla data di insorgenza.

Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi che sono a disposizione.

**TFR**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno della Società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

**Debiti**

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

**Costi e ricavi**

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

**Informazioni sullo Stato Patrimoniale**

**Immobilizzazioni immateriali e materiali**

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 172.869 (€ 165.711 nel precedente esercizio). Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 431.445 (€ 443.077 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentate:

**Immobilizzazioni immateriali e materiali:**

Descrizione	Parte a lungo termine	Parte a breve termine	Valore netto	Variazioni	Valore iniziale
<b>Immobilizzazioni immateriali:</b>					
Sistema Qualità	15.839	0	0	7.943	7.997
Responsabilità amministrativa	12.580	0	0	8.280	4.680
Programmi Software - licenza	5.570	0	0	4.864	714
Spese adattamento locali	177.724	0	0	70.737	106.986
Accantonamenti per immobilizzazioni immat.	0	0	0	0	0

IL SEGREARIO RESPONSABILE  
 (Dott.ssa Erminia Vittoria Zappà)

Il Direttore  
 Settore Welfare  
 (Dott.ssa Erminia Vittoria Zappà)



<b>Immobilizzazioni materiali:</b>					0
Impianti generici e specifici	9.730	0	0	2.508	7.222
Impianti interni di telecomunicazione	14.323	0	0	7.162	7.162
Impianti di allarme	10.188	0	0	5.676	4.509
Attrezzatura didattica	411.178	0	0	98.408	311.770
Attrezzature varie	5.578	0	0	1.945	3.733
Mobili d'ufficio	12.887	0	0	42.201	30.480
Macchine Ufficio Elettroniche	58.324	0	0	37.116	31.208
Arredamenti didattici	69.746	0	0	22.936	46.811
Telefoni e Radiomobili	3.199	0	0	3.022	176
<b>Totale</b>	<b>617.052</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>233.997</b>	<b>383.055</b>

Descrizione	Valore al 31/12	Allocazione %	Esclusione %	Scalabilità %	Riservato %	Ammortamento %	Valore finale
<b>Immobilizzazioni immateriali:</b>							<b>172.839</b>
Sistema Qualità	0	0	0	0	0	3.188	4.809
Responsabilità amministrativa	0	0	0	0	0	2.582	2.068
Programmi Software - licenze	0	0	0	0	0	714	0
Spese adattamento locali	118.164	0	0	0	0	59.175	165.972
Account per immobilizzazioni immat.	0	0	0	0	0	0	0
<b>Immobilizzazioni materiali:</b>							<b>471.435</b>
Impianti generici e specifici	0	0	0	0	0	1.459	5.702
Impianti interni di telecomunicazione	0	0	0	0	0	2.866	4.297
Impianti di allarme	5.122	0	0	0	0	3.572	9.059
Attrezzatura didattica	36.649	0	0	0	0	64.461	233.959
Attrezzature varie	0	0	-230	0	0	852	2.651
Mobili d'ufficio	5.225	0	0	0	0	11.295	24.416
Macchine Ufficio Elettroniche	20.084	0	0	0	0	15.309	35.984
Arredamenti didattici	34.540	0	0	0	0	13.055	69.205
Telefoni e Radiomobili	0	0	0	0	0	135	42
<b>Totale</b>	<b>218.765</b>	<b>0</b>	<b>-230</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>129.972</b>	<b>684.174</b>

**Attivo circolante - Crediti**

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 1.099.369 (€ 1.075.162 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

**Composizione dei crediti dell'attivo circolante:**

Descrizione	Valore al 31/12	Esclusione %	Scalabilità %	Riservato %	Ammortamento %	Valore finale
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	19.433	16.000	0	0	3.433	
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	420.376	0	0	0	420.376	
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	635.560	0	0	0	635.560	
<b>Totale</b>	<b>1.075.369</b>	<b>16.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.099.369</b>	

Art. 23

**IL DIRETTORE GENERALE**  
 Dott. Riccardo Pizzolo

**Il Direttore**  
 Settore Welfare  
 Dott.ssa Emanuela Vittoria Zoppi



**Movimenti dei crediti dell'attivo circolante:**

Categoria	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Crediti verso clienti	76.576	3.433	-73.143
Crediti tributari	340.102	420.375	80.274
Crediti verso altri	658.484	635.560	-22.924
<b>Totali</b>	<b>1.075.162</b>	<b>1.069.369</b>	<b>-5.793</b>

In particolare i crediti verso clienti sono così rappresentati:

Beneficiario	Saldo
Accor Service Italia srl	450
Alfa Laval spa	18.150
Gestore dei servizi energetici Gas spa	322
Fondo svalutazione crediti	-16.300
<b>Totali</b>	<b>2.672</b>

**Attivo circolante - Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 535.373 (€ 330.702 nel precedente esercizio).

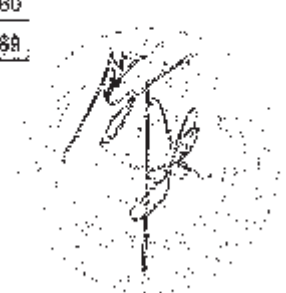
La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Categoria	31/12/2014	31/12/2013	Variazione
Depositi bancari e postali	330.673	535.248	204.576
Denaro e valori in cassa	29	124	95
<b>Totali</b>	<b>330.702</b>	<b>535.373</b>	<b>204.671</b>

**Crediti - Distinzione per scadenza**

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Categoria	Scadenza < 12 mesi	Scadenza 12-18 mesi	Scadenza > 18 mesi	Totali
Verso clienti - Circolante	3.433	0	0	3.433
Crediti tributari - Circolante	420.375	0	0	420.375
Verso altri - Circolante	635.560	0	0	635.560
<b>Totali</b>	<b>1.069.369</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.069.369</b>



**Crediti - Ripartizione per area geografica**

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

Descrizione	2013	2012	2011	2010
Verso clienti	3.433	0	0	3.433
Crediti tributari	420.376	0	0	420.376
Verso altri	635.560	0	0	635.560
<b>Totale</b>	<b>1.069.369</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.069.369</b>

**Ratei e risconti attivi**

I ratei e risconti attivi sono pari a € 716.736 (€ 733.286 nel precedente esercizio).

I movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	2013	2012	2011
Ratei attivi	727.743	673.024	-54.719
Risconti attivi	5.546	42.712	37.167
<b>Totale</b>	<b>733.289</b>	<b>715.736</b>	<b>-17.552</b>

Di seguito vengono specificatamente richiamati e dettagliati:

LIFT 2013 Dop. Crisi aziendali - CPI di Cesano, Vimercate, Monza e Seregno	9.021
LIFT 2013 Sostegno all'occupazione- CPI di Cesano, Vimercate, Monza e Seregno - al 30/09	6.752
LIFT 2013 Sostegno all'occupazione- CPI di Cesano, Vimercate, Monza e Seregno - al 31/12	1.344
LIFT 2013 Inscrittamento lavorativo- CPI di Cesano, Vimercate, Monza e Seregno - al 30/09	28.948
LIFT 2013 Inscrittamento lavorativo- CPI di Cesano, Vimercate, Monza e Seregno - al 31/12	11.197
LIFT 2013 Valutazione del Potenziale - CPI di Cesano, Vimercate, Monza e Seregno - al 30/09	105.898
LIFT 2013 Valutazione del Potenziale - CPI di Cesano, Vimercate, Monza e Seregno - al 31/12	70.240
LIFT 2013 Azione di sistema art. 14 - CPI di Cesano, Vimercate, Monza e Seregno	14.253
LIFT 2013 Match & SOD Affidamento in	83.404

IL SINDACO GENERALE

Il Direttore

Settore Welfare

Dot.ssa Erminda Vittoria Zappalà



Housu - CPI di Cesano, Vimercate, Monza e Seregno	
Bando Isla Prisma - CPI di Cesano, Vimercate, Monza e Seregno	1.421
PUBBLICO PRIVATO - Crisi aziendali - CPI di Cesano, Vimercate, Monza e Seregno	45.000
Crisi aziendali - FEG AGLE - CPI di Vimercate e Seregno	5.088
Crisi aziendali - FEG JABIL - CPI di Vimercate	6.084
Altri Progetti: WORK EXPERIENCE - CPI Monza	4.788
Altri Progetti: IMPAKI A SCUOLA - CPI di Cesano, Vimercate, Monza e Seregno	3.480
Altri Progetti: Ist. Umiliate - CPI Seregno	1.800
Altri Progetti: Ipsia Lissone - CPI Monza	600
Altri Progetti: Lago' 93 - CPI Seregno	1.865
Progetto Orientamento	9.466
Sportello Euros	10.032
Sportelli Lavoro c/o Comune di Barlassina	2.858
Sportelli Lavoro c/o Comune di Sovico	3.464
Sportelli Lavoro c/o Comune di Muggiò	9.758
Sportelli Lavoro c/o Comune di Bugherio	4.100
Sportelli Lavoro c/o Comune di Ranico Brianzino	1.433
Sportelli Lavoro c/o Comune di Carnate	3.155
Sportelli Lavoro c/o Comune di Arcore	5.590
Sportelli Lavoro c/o Comune di Seveso	4.834
Sportelli Lavoro c/o Comune di Verano	4.800
Rateo 2012 - LIFT 2012 Match & SOD Affidamento in House - CPI di Cesano, Vimercate, Monza e Seregno	16.147
Rateo 2012 - LIFT 2012 Valutazione del Potenziale - CPI di Cesano, Vimercate, Monza e Seregno	47.200
Rateo 2012 - LIFT 2012 Altri	12.766
Rateo 2012 - LIFT 2012 Doti Crisi aziendali - CPI Seregno	1.274
Rateo 2012 - LIFT 2012 Doti Crisi aziendali - CPI Monza	5.094
Rateo 2012 - Banco Isla affidamento in House - CPI di Cesano, Vimercate, Monza e Seregno	2.597
Union Cafè	2.700
Bando Scuole 21 Fondazione Cariplo - CFP Seregno	20.624
PPAD - Loti A.F. 2013/4 - CFP Mada	5.878
Doti disabilità 4° Annualità - Rateo Anno formativo 2013/2014 CFP	5.400





Seregno	
Doti disabilità 4° Annualità - Rateo Anno formativo 2013/2014 CFP Meda	1.350
Doti 4° Annualità - Rateo Anno formativo 2013/2014 CFP Seregno	46.125
Doti 4° Annualità - Rateo Anno formativo 2013/2014 CFP Meda	18.271
Rateo 2012 - Progetto Rio Vallano - CFP Meda	4.000
Rateo 2012 - Progetto Futuro Artigiani - CFP Meda	3.000
Rateo 2011 - Rimborso spese Contro Lavoro uso locali secca Perini di Seregno 2011	1.700
Ratel 2009 CLB	15.534
<b>Totali</b>	<b>973.024</b>

RILEVATI	
Negrini Key fat 1798 del 27/06/2013	1.157
Malz Medicina fat 272 del 12/09/2013	116
Alcom S.r.l fat 11809 del 24/09/2013	87
Fastweb fat 160565 del 30/11/2013	1.267
Fastweb consumi dicembre	244
Fastweb fat 8511610 del 30/11/2013	111
Fastweb fat 8275317 del 30/11/2013	70
Fastweb fat 8275317 del 30/11/2013	94
Fastweb fat 8193856 del 30/11/2013	129
Telecom Italia fat 317176 del 5/12/2013	63
Volo srl fat 3203 del 11/12/2013	188
Telecom Italia fat 243894 del 13/12/2013	432
Blumatica fat 9257 del 20/12/2013	2.339
Fastweb consumi nov/dic	466
Aruba fat 194462 del 31/12/13	152
Fastweb fat 9200633 del 31/12/13	375
Premi assicurazioni	32.978
Polizze fiduciarie 5357.00,27.2799537552	2.122
<b>Totali</b>	<b>42.712</b>

### Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 491.210 (€ 459.870 nel precedente esercizio).

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

	2017	2016	2015	2014	2013
A l'inizio dell'esercizio precedente	221.250	3.623	0	0	0
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	0	0
Altre variazioni:					
Altre	0	167	0	0	0
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio precedente	221.250	3.690	0	0	0
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	0	0
Altre variazioni:					
Altre	0	3.245	0	0	0
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	221.250	11.935	0	0	0

	2017	2016	2015	2014	2013
All'inizio dell'esercizio precedente	0	66.952	0	3.338	285.000
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	-3.338	-3.338
Altre variazioni:					
Altre	0	3.175	0	0	3.340
Risultato dell'esercizio precedente	0	0	0	164.905	164.905
Alla chiusura dell'esercizio precedente	0	70.127	0	164.905	459.970
Destinazione del risultato dell'esercizio:					
- Altre destinazioni	0	0	0	-164.905	-164.905
Altre variazioni:					
Altre	0	158.658	0	0	164.903
Risultato dell'esercizio corrente	0	0	0	31.242	31.242
Alla chiusura dell'esercizio corrente	0	228.783	0	31.242	491.210

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti seguenti:


  
 IL DIRETTORE GENERALE  
 Dott.ssa Enrica Vittozzi


  
 Il Direttore  
 Gentile Wolfinc  
 (Dott.ssa Enrica Vittozzi Zoppè)



	31/12/2014	31/12/2013	2014	2013
Capitale	221.250	221.250	0	0
Riserva legale	11.935	0	11.935	0
Altre riserve	226.783	0	226.783	0

	31/12/2014	31/12/2013	2014	2013
Capitale	0	0	221.250	0
Riserva legale	0	11.935	0	0
Altre riserve	0	226.783	0	0

	31/12/2014	31/12/2013	2014	2013
Capitale	221.250		0	0
Riserva Legale	11.935	B	0	0
Altre Riserve	226.783	A+B+C	226.783	0
Totale	459.968		226.783	
di cui distribuibili			226.783	

**Fondi per rischi ed oneri**

Il fondo per rischi e oneri iscritto ai fini prudenziali nelle passività per complessivi € 15.000 (€ 15.000 nel precedente esercizio) riguarda delle cause legali in corso con alcuni collaboratori dell'Azienda in attesa di sentenza.

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	31/12/2014	31/12/2013	2014	2013
Altri	15.000	0	0	0
Totale	15.000	0	0	0

	31/12/2014	31/12/2013	2014	2013
Altri	0	15.000	0	0
Totale	0	15.000	0	0

Il Direttore  
 Dott.ssa Erminia Vittoria Zoppè

Il Direttore  
 Settore Welfare  
 (Dott.ssa Erminia Vittoria Zoppè)



**YFR**

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € 318.100 (€ 286.292 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	2016	2015	2014
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	286.292	220.910	189.413
<b>Totale</b>	<b>286.292</b>	<b>220.910</b>	<b>189.413</b>

	2016	2015	2014
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	311	318.100	0
<b>Totale</b>	<b>311</b>	<b>318.100</b>	<b>0</b>

**Debiti**

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 1.400.968 (€ 1.217.414 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	2016	2015	2014
Debiti verso fornitori	840.772	925.068	284.296
Debiti tributari	131.130	115.789	-15.341
Debiti vs istituti di previdenza e sicurezza sociale	199.405	134.493	-14.912
Altr debiti	246.097	175.808	-70.489
<b>Totale</b>	<b>1.217.414</b>	<b>1.450.558</b>	<b>183.554</b>

**Debiti - Distinzione per scadenza**

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

12/05/2016  
 DIRETTORE GENERALE  
 Dott. Ermelia Zoppè

Il Direttore  
 Dott.ssa Ermelia Zoppè  
 (Dott.ssa Ermelia Victoria Zoppè)

	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012	Totale
Debiti verso fornitori	925.068	0	0	925.068
Debiti tributari	115.799	0	0	115.799
Debiti vs. Istituti di previdenza e sicurezza sociale	104.493	0	0	104.493
Altri debiti	175.608	0	0	175.608
<b>Totale</b>	<b>1.400.968</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.400.968</b>

### Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	31/12/2014	31/12/2013	Totale
Debiti verso fornitori	925.068	0	925.068
Debiti tributari	115.799	0	115.799
Debiti vs. Istituti di previdenza e sicurezza sociale	104.493	0	104.493
Altri debiti	175.608	0	175.608
<b>Totale</b>	<b>1.400.968</b>	<b>0</b>	<b>1.400.968</b>

### Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Italia	Estero	Paesi in sviluppo	Totale
Debiti verso fornitori	925.068	0	0	925.068
Debiti tributari	115.799	0	0	115.799
Debiti vs. Istituti di previdenza e sicurezza sociale	104.493	0	0	104.493
Altri debiti	175.608	0	0	175.608
<b>Totale</b>	<b>1.400.968</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.400.968</b>

### Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 689.514 (€ 770.204 nel precedente esercizio).

I movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Saldo Iniziale	Variazioni	Saldo Finale
Ratoli passivi	148.834	126.581	-22.273
Rilevanti passivi	821.430	562.953	-59.477
<b>Totale</b>	<b>970.264</b>	<b>689.514</b>	<b>-80.750</b>

Ratoli passivi	
Manutenzioni Impianti FT 2013/0000620n del 28/11/13 - fattura Piellegi Srl	781
Spese conto di tesoreria	14
Fax FT. SZ00119455 del 06/02/14 - TELECOM ITALIA	13
"linea mobile consip FT. 7X00205348 del 14/02/14 - TELECOM ITALIA"	273
FT. 1474158586 dell'8/01/14 H3G	31
Compensi Revisori FT. 10/2014 del 30/01/14	3.275
Regolazione premi assicurativi Polizza infortuni - RCTC-Kasko	13.525
TARES SALDO CPI CESANO MADERNO	288
Spese condominiali	48.000
Cedolini ult mo mese	60.361
<b>Totale</b>	<b>126.861</b>

DDIF CFP Moda/Serogno 1°-3° ANNUALITA'	237.000
Progetto SLO	5.200
Progetto RESPONSABILITA' CIVICA	3.092
Progetto AUTO MUTUO AIUTO	7.633
Contributi a Ilcvi PER GITA LISBONA	3.500
Contributi allievi Corsi DDIF - CFP Moda e Serogno	11.050
Contributi corso Impianti termici	1.517
Contributi corso generatore di vapore	15.378
Altri contributi allievi CORSI FORMAZIONE PERMANENTE	8.244
Progetto ammodernamento dotazioni laboratoriale 2010	9.424
Progetto ammodernamento dotazioni laboratoriale 2011	120.864
Progetto Eccellenza 2010	21.789
Progetto Eccellenza 2011	33.832



  
 DIRETTORE GENERALE  
 Dott.ssa Emanuela Zoppé

Progetto Eccellenza 2012	25.876
Progetto Web Generation 2012	38.346
Progetto DCE	22.425
<b>Totale</b>	<b>582.953</b>

## Informazioni sul Conto Economico

### Valore della produzione

Nella sezione Valore della Produzione rientrano tutte le prestazioni di servizio svolte tipicamente dall'Agenzia così come descritte nella prima sezione della presente Nota Integrativa. Ogni tipologia di corso svolta dall'Ente, è stato opportunamente dettagliato in un singolo conto di ricavo per poter agevolare il confronto tra le poste contabili nei vari esercizi.

Nella voce A)1 sono presenti tutti i corsi offerti ai clienti.

I ricavi di tali prestazioni ammontano a € 3.264.495.

Particolare rilevanza economica riveste la voce A)5 del conto economico "Altri ricavi e proventi" in cui sono presenti oltre un rimborso per risarcimento danni ed ad altri proventi imponibili, i contributi in conto esercizio ed in conto impianto che sono stati erogati o approvati all'Agenzia nel corso dell'anno 2013, 2012, 2011 e dell'anno 2010 (opportunamente riscontati) per il sostenimento dei costi fissi e variabili dell'Ente. Inoltre, sempre nella stessa voce, è stato rilevato la rettifica della variazione percentuale di detraibilità dell'iva per effetto del pro-rata ricalcolata in sede di dichiarazione Iva anno 2013.

La voce A)5 del conto economico ammonta a € 4.094.074.

Il valore della produzione complessivo esposto in conto economico ammonta a € 7.358.569.

### Costi della produzione

Nella voce B)6 del conto economico "Acquisti di materie prime, sussidiarie e di consumo" sono stati imputati tutti gli acquisti effettuati nel corso dell'anno 2013 e necessari allo svolgimento dei corsi erogati dall'Ente. Rientrano in questa sezione anche gli acquisti delle forniture per gli uffici e il materiale didattico di consumo.

La voce B)6 del conto economico ammonta a € 97.118.

Il Direttore  
Settore Welfare

Nella voce B)7 del conto economico "Acquisti di servizi", oltre ai soliti costi per natura propriamente detti e derivanti dall'acquisizione di servizi nell'esercizio dell'attività ordinaria dell'Agenzia, sono presenti tutte le collaborazioni avvenute tra l'Ente e vari operatori che hanno prestato la propria opera intellettuale senza la subordinazione di un rapporto di dipendenza. In questa sezione sono stati considerati: i compensi erogati all'amministratore, al collegio sindacale e al revisore unico, le collaborazioni a progetto, le collaborazioni occasionali, le consulenze fornite da lavoratori autonomi, ed ogni altro costo opportunamente collegato a tali opere.

La voce B)7 del conto economico ammonta a € 2.156.976

Nella voce B)8 "Costi per godimento beni di terzi" sono stati imputate delle locazioni di attrezzature e laboratori che l'Ente ha intrattenuto per i propri allievi.

La voce B)8 ammonta a € 13.661.

Nella voce B)9 "Spese per il personale" sono stati iscritti tutti i costi sostenuti nel corso dell'esercizio per il personale dipendente. In questa voce sono stati rilevati:

- i salari e stipendi;
- i compensi per lavoro straordinario, le indennità e tutti gli altri elementi che compongono la retribuzione lorda del dipendente;
- gli oneri sociali a carico dell'Agenzia e da corrispondere ai vari enti previdenziali ed assicurativi (INPS, INAIL, INPDAI, ecc);
- l'accantonamento, di competenza dell'esercizio, per il trattamento di fine rapporto maturato a favore dei dipendenti ai sensi dell'art 2120 del Codice Civile.

La voce B)9 ammonta a € 4.448.910.

Nella voce B)10 "ammortamenti e svalutazioni" sono stati iscritti gli ammortamenti operati sulle immobilizzazioni immateriali e materiali.

La voce B)10 ammonta a € 178.673 ( di cui € 65.672 relativi ad immobilizzazioni immateriali e € 113.001 ad immobilizzazioni materiali).

Nella voce B)14 "oneri diversi di gestione" sono stati iscritti tutti gli altri costi sostenuti per lo svolgimento dell'attività ordinaria dell'Agenzia ma non collocati altrove.

La voce B)14 ammonta a € 21.008.

IL DIRETTORE GENERALE  
Dott.ssa Franca Zoppà

Pag. 18

IL DIRETTORE  
Settore Welfare  
(Dott.ssa Franca Zoppà)



**Proventi e oneri finanziari**

In tale voce sono stati imputati gli interessi attivi e passivi bancari riferiti al c/c, nonché gli interessi per dilazioni di pagamento d'imposte avvenute nel corso dell'anno.

La voce C del conto economico ammonta a € - 1.196.

**Proventi e oneri straordinari**

Nell'anno 2013 l'Azienda riscontrando una mancata imputazione di componenti negativi nell'anno 2011 per Euro 166.215, ha rilevato gli opportuni correttivi alla dichiarazione dei redditi per l'anno 2011 e conseguentemente anche per l'anno 2012. Il tutto è avvenuto secondo le istruzioni riportate nella circolare n°31/E del 24 settembre 2013 dell'Agenzia delle Entrate rilevando componenti negativi di reddito non dedotti e un credito per minor imposte non rilevate per l'anno 2011.

In particolare nell'anno 2011:

- sono stati iscritti maggior ricavi per € 12.162 inerenti il contratto di servizio in essere con la provincia MB per personale distaccato;
- non sono stati contabilizzati costi relativi alle spese di pulizia del I semestre per € 89.362;
- non sono stati contabilizzati costi relativi alle spese di riscaldamento del I trimestre per € 64.691.

A seguito di tali variazioni sono stati contabilizzati componenti negativi di reddito relativi ad esercizi precedenti per € 166.215 e sopravvenienze attive non imponibili dovute alle minor imposte non rilevate per € 31.759.

Nell'anno 2013 si è altresì riscontrata la necessità di rielaborare la dichiarazione iva integrativa per l'anno 2012 a seguito di correzioni apportate ad alcune operazioni considerate in precedenza esenti da iva anziché fuori campo iva.

A seguito di tali variazioni, avendo ricalcolato la percentuale di detraibilità del pro-rata, sono stati contabilizzati componenti positivi di reddito non imputati per € 41.275 e un maggior credito iva per lo stesso importo.

La voce proventi e oneri straordinari, oltre a quanto descritto finora, comprende i proventi e gli oneri di natura straordinaria all'esercizio derivanti da costi e da ricavi di competenza di esercizi precedenti e non imputati.

La voce R del conto economico ammonta a € -124.738.

**Imposte sul reddito**

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Imposta IRES	Imposta IRAP	Imposte sulla plusvalenza	Totale
IRES	68.470	0	0	0
IRAP	218.577	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>286.047</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Emolumenti agli amministratori e compensi al collegio sindacale**

Il compenso attribuito all'Amministratore Unico per l'anno 2013, al netto degli oneri contributivi e assicurativi, ammonta ad euro 2.082 interamente corrisposto.

I compensi attribuiti all'organo di controllo ammontano ad euro 7.141.

**Informazioni sulle società o enti che esercitano attività di direzione e coordinamento - art. 2497 bis del Codice Civile**

La società è soggetta all'attività di direzione e coordinamento da parte della Provincia di Monza.

**Decreto Legislativo 231/2001**

L'Agenzia ai fini di garantire una maggiore trasparenza nella conduzione dell'attività aziendale, ha provveduto a munirsi di un Modello di Organizzazione e Gestione nel rispetto delle disposizioni del decreto legislativo n°231 dell'8 giugno 2001. Tale Modello definisce una serie di procedure e controlli tesi all'individuazione dei rischi connessi all'attività aziendale ed alla prevenzione della commissione dei reati previsti dallo stesso decreto.

Con l'adozione del Modello l'Agenzia ha assegnato all'Organismo di Vigilanza il compito di monitorare l'applicazione dei principi in esso contenuti.

**DPSS - Documento programmatico sulla sicurezza**

Ai sensi dell'Allegato B, comma 26, del D.Lgs. 30 giugno 2003, n.196 (Codice in materia

di protezione dei dati personali), e alla luce delle disposizioni del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, si rende noto che in data 30.03.2013 si è provveduto all'aggiornamento del DFSS in base alla vigente normativa.

#### Destinazione del risultato dell'esercizio

Vi proponiamo di approvare il Bilancio di esercizio al 31/12/2013 e di voler destinare il risultato d'esercizio come segue:

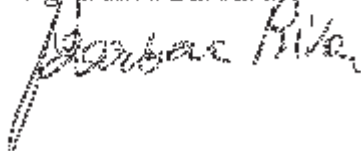
- il 5% pari a 1.562,10 Euro a riserva legale;
- il 10% pari a 3.124,20 Euro a riserva per rinnovo impianti;
- quanto ai restanti 26.555,70 Euro si propone di mandarli a riserva straordinaria per la realizzazione di progetti coerenti con le finalità istituzionali

Meda, 31 marzo 2014

Il documento informativo in formato XBRL, contenente lo stato patrimoniale ed il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

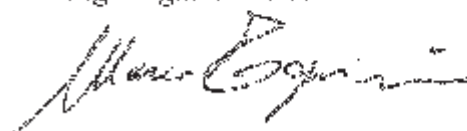
Il Direttore Generale

Sig.ra Riva Barbara




L'Amministratore Unico

Sig. Tognini Marco



# BILANCIO CONSUNTIVO 2013 AFOL MB RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

Premessa

## 1. Organizzazione e risorse

## 2. Servizi

- 2.1. Area formazione professionale
- 2.2. Area lavoro
- 2.3. Area orientamento

## 3. Implementazione dei servizi interni

- 3.1. Sistemi informativi
- 3.2. Qualità
- 3.3. Sicurezza
- 3.4. Privacy
- 3.5. D.lgs. 231/2001
- 3.6. Comunicazione

## 4. Analisi del bilancio

- 4.1. Costo del personale
- 4.2. Andamento della gestione e analisi dei risultati settoriali
- 4.3. Lo Stato Patrimoniale
- 4.4. Il Conto Economico
- 4.3. Il Piano degli Investimenti
- 4.4. La gestione finanziaria
- 4.5. Posizione netta v/Enti pubblici

AFOL  
Azienda Speciale  
della  
Provincia di  
Monza e  
Brianza

IL DIRETTORE GENERALE  
Dott.ssa Erminia Zoppé


Azienda Speciale della  
Provincia di Monza e Brianza

Sede legale  
Piazza Diaz 1, 20900 Monza (MB)

Codice Fiscale e Partita IVA  
06413980967

Numero REA  
1860104  
Il Direttore  
Settore Welfare

(Dott.ssa Erminia Zoppé)



Agenzia  
Formazione  
Orientamento  
Lavoro  
Monza e Brianza



PROVINCIA  
MONZA BRIANZA

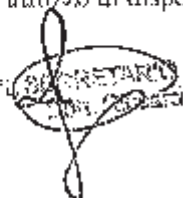
### Premessa

Il bilancio consuntivo 2013, accompagnato dalla presente relazione, ha l'obiettivo di illustrare i risultati e le iniziative perseguite nell'esercizio di riferimento, in coerenza con le linee programmatiche elaborate nel Piano Programma, approvato con verbale n. 23 dell'Amministratore unico del 31/10/2012 e con Delibera di Consiglio Provinciale n. 15/2013 del 20/06/2013.

Il conseguimento dei principali obiettivi strategici e operativi si è articolato in una duplice direzione: il completamento di alcuni processi di consolidamento e la ricerca di nuove opportunità di sviluppo dei servizi afferenti alle aree lavoro, formazione e orientamento.

Rimandando al Piano delle Performance la puntuale evidenza del raggiungimento degli obiettivi operativi e al punto 2 della presente relazione la descrizione dettagliata dei contenuti degli stessi, si ritiene utile esporre una rapida sintesi dei principali obiettivi strategici conseguiti e dei principali fatti di gestione. Di seguito si segnala:

- Il completamento della fase di start-up del Nuovo Centro di Formazione Professionale "Guglielmo Marconi" di Concorezzo attraverso lo sviluppo di servizi integrati in tutte le aree e l'avvio dei due indirizzi in DDIF;
- L'attivazione e sviluppo di partenariati stabili e permanenti in grado di mettere in rete soluzioni integrate sulla filiera dei servizi al lavoro, della formazione e dell'orientamento anche grazie ai primi mesi di sperimentazione del dispositivo dote unica lavoro, che sta avendo piena attuazione nell'anno 2014;
- La rimodulazione, l'arricchimento e l'ampliamento dell'offerta formativa resa maggiormente in linea sia con i bisogni espressi dal territorio - anche mediante la partecipazione di Afol ai poli formativi del legno e dell'energia - sia con i nuovi processi di trasformazione della didattica tradizionale sempre più orientata all'utilizzo delle nuove tecnologie. Rispetto a quest'ultimo tema si veda il Progetto Generazione web, di cui Afol ha assunto il ruolo di capofila di una rete di n.17 soggetti;
- Il consolidamento dei servizi di orientamento mediante il rafforzamento dello Sportello di orientamento di Monza e l'avvio di quello di Concorezzo, parallelamente alla messa in campo di azioni di networking tese a promuovere lo sviluppo del sistema territoriale integrato (ad es. Campus Orienta Lavoro). A fine anno, alla luce delle principali novità evidenziate dai nuovi dispositivi regionali in corso di sperimentazione, si è inoltre ridisegnata la fisionomia dell'area mediante un graduale processo d'integrazione dei servizi consolidati e sviluppati nell'anno all'interno delle aree lavoro e formazione;
- L'avvio del Progetto "Agenzia Trasparente" che ha impegnato tutte le aree dell'azienda, ponendo le basi per la definizione dei primi strumenti di raccordo tra azioni previste dalla normativa in tema di trasparenza e prevenzione della corruzione e che, a partire dal gennaio 2014, ha avuto pieno compimento mediante l'integrazione degli stessi nel ciclo delle performance;
- Lo sviluppo e l'armonizzazione dei servizi dell'area lavoro sia mediante la sperimentazione di alcuni istituti previsti dalla Riforma Fornero (ad.es. convalida delle dimissioni, consulenza sui nuovi contratti...) ma soprattutto il consolidamento dei partenariati pubblico/privato mediante l'utilizzo di dispositivi integrati (azioni di reimpiego, dote unica, ...)



SEGRETARIO GENERALE  
Roberto Nebbia



Director  
Section Welfare  
(Dot.ssa Emanina Vittoria Zoppè)



È stato possibile conseguire tali rilevanti risultati anche grazie ad alcuni importanti obiettivi perseguiti in ambito tecnico-gestionale, e in particolare:

- si è proceduto ad una graduale diffusione ai livelli direzionali intermedi degli strumenti di programmazione e controllo sviluppati a livello direzionale;
- si è ulteriormente migliorata l'azione di razionalizzazione e riqualificazione della struttura dei costi avviata nel 2012.

L'azione organizzativa si è invece declinata attraverso il perseguimento dei seguenti obiettivi:

- La prosecuzione della graduale azione di consolidamento delle risorse umane iniziata nel 2010 con l'espletamento nel mese di luglio-settembre 2013 di bandi di concorso pubblico riferiti alle funzioni di docenza dell'Area Formazione. La Provincia di Monza e Brianza con note del 07.07.2013 e del 19.07.2013 ha autorizzato la messa a bando per assunzioni a tempo determinato di:
  - n. 16 nuove assunzioni di personale afferente all'Area Formazione (n. 16 unità di cui n. 5 con profilo giuridico/economico C1 e 11 unità profilo giuridico/economico D1) nel mese di settembre;
  - n. 12 nuove assunzioni di personale afferente all'Area Formazione (n. 9 unità con profilo giuridico/economico D1 e 3 unità profilo giuridico/economico C1) per 26 ore settimanali per 9 mesi nel mese di settembre;
  - n. 3 assunzioni di personale in scadenza afferenti i servizi di staff della direzione amministrativa effettuate nel mese di gennaio 2013 a seguito di concorsi banditi nel mese di dicembre 2012;
  - n. 2 nuove assunzioni di personale afferente ai servizi di staff Area Amministrativa con profilo giuridico/economico C1 nel mese di novembre 2013;
  - n. 29 nuove assunzioni di personale afferente ai servizi al lavoro di cui: 25 con profilo giuridico/economico C1 e 4 con profilo giuridico/economico D1;
  - n. 1 assunzione di personale afferente ai servizi Area Formazione con profilo giuridico/economico B3 nel mese di marzo 2013 in ottemperanza alla Legge 68/99;
  - Sono stati inoltre prorogati n. 3 contratti afferenti ai servizi di staff con profilo giuridico/economico C1;
- L'adozione del Piano delle Performance approvato con verbale dell'Amministratore Unico n.20 del 30/6/2013. Si è inoltre provveduto ad effettuare alcune azioni correttive, con l'obiettivo di rendere più aderente alla realtà aziendale il collegamento tra obiettivi di processo e i relativi indicatori.

L'adozione del Piano della Formazione approvato con verbale dell'Amministratore Unico n. 20 del 30/6/2013. Anche quest'anno l'elaborazione del piano della formazione 2013 ha risposto all'intento di ricondurre gli strumenti di gestione del personale ad un visione unitaria e trasparente, valorizzando al tempo stesso le esigenze di specificità delle singole aree dell'azienda. Si è quindi proceduto nel corso dell'anno all'assolvimento dei percorsi formativi obbligatori a valere su sicurezza, Qualità, privacy e D.Lgs. 231/2001, a cui si sono aggiunti moduli specifici per rafforzare le competenze delle risorse nelle aree: contabilità, gestione del personale, gare di appalto, contratti e utilizzo del sistema informatico gestionale/contabile aziendale;

- La revisione del sistema di reperistica di monitoraggio semestrale relativa al "Modello operativo finalizzato all'espletamento della funzione di controllo analogo sulle gestioni di Afol Monza Brianza" di cui alla Deliberazione di Giunta n. 78 del 11/07/2013;

Agenzia  
Formazione  
Orientamento  
Lavoro  
Monza e Brianza



PROVINCIA  
MONZA BRIANZA

- Lo sviluppo e il miglioramento dei sistemi di raccordo tra gestione e rendicontazione interni anche in relazione alla novazione del contratto di servizio vigente, approvato con delibera di Giunta Provinciale n. 125 del 16/10/2013;
- L'espletamento degli adempimenti previsti in tema di contrattazione decentrata conclusi con la sottoscrizione del contratto decentrato integrativo aziendale, approvato con verbale dell'Amministratore Unico n. 7 del 11/03/2013.

Gli obiettivi definiti sul fronte degli investimenti hanno confermato il costante impegno compiuto dall'Agenzia in questi anni nell'incrementare gradualmente lo stato patrimoniale. Nello specifico i principali investimenti hanno riguardato:

- Interventi di completamento e adeguamento della sede di Concorezzo
- Acquisto di arredamenti e attrezzature didattiche per l'allestimento della sede accreditata alla formazione presso Palazzo Arcese Borromeo a Cesano Maderno, per la realizzazione delle attività a valere sul progetto del Distretto Culturale Evolutivo.
- Acquisto di mobili e arredi, attrezzature di laboratorio presso il CFP Terragni di Meda
- Migliorie all'infrastruttura informatica

Il grado di soddisfacimento dei servizi erogati -rapporati al volume e alla tipologia- dimostra la costante attenzione dell'Agenzia al mantenimento di elevati standard qualitativi di erogazione di servizio.

In relazione a quanto sopra esposto si evidenzia quindi una situazione di sostanziale tenuta rispetto alle previsioni, risultato che ancora una volta premia la competenza, la motivazione e l'impegno di tutte le risorse che hanno contribuito al raggiungimento degli obiettivi aziendali.

l'Amministratore Unico  
(f.f. Marco Tognini)



Il Direttore Generale  
(f.f. Barbara Riva)

11/03/2013

Il Direttore Generale  
Settore Welfare

Il Direttore  
Settore Welfare

(Dott.ssa Simona Vittoria Zoppè)

## 1. Organizzazione e risorse

L'anno 2013 si è distinto per una significativa azione di consolidamento dei processi organizzativi avviati nel 2012. Tra i principali si evidenziano:

- il rafforzamento e la diffusione dei sistemi di programmazione, monitoraggio e controllo sia ai livelli direzionali sia ai responsabili di sede operativa mediante l'utilizzo di strumenti e competenze del controllo di gestione;
- una graduale azione di riallocazione dei ruoli, delle competenze e delle responsabilità all'interno dell'Ufficio Risorse Umane, anche in vista dell'implementazione dei principali istituti organizzativi avviati nel 2012 e che nell'anno 2013 sono stati oggetto di miglioramento/completamento. Tra essi in particolare si evidenzia:
  - a) il consolidamento dei processi di gestione dei bandi di concorso pubblici. Anche nel 2013 l'ufficio del personale è stato impegnato nell'espletamento dei seguenti bandi di concorso:
    - n. 16 nuove assunzioni di personale afferente all'Area Formazione (n. 16 unità di cui n. 5 con profilo giuridico/economico C1 e 11 unità profilo giuridico/economico D1) nel mese di settembre;
    - n. 12 nuove assunzioni di personale afferente all'Area Formazione (n. 9 unità con profilo giuridico/economico D1 e 3 unità profilo giuridico/economico C1) per 26 ore settimanali per 9 mesi nel mese di settembre;
    - n. 3 assunzioni di personale in scadenza afferenti i servizi di staff della direzione amministrativa effettuate nel mese di gennaio 2013 a seguito di concorsi banditi nel mese di dicembre 2012;
    - n. 2 nuove assunzioni di personale afferente ai servizi di staff Area Amministrativa con profilo giuridico/economico C1 nel mese di novembre 2013;
    - n. 29 nuove assunzioni di personale afferente ai servizi al lavoro di cui 25 con profilo giuridico/economico C1 e 4 con profilo giuridico/economico D1;
  - b) l'ulteriore standardizzazione delle procedure proprie di gestione del personale: gestione delle timbrature, assenze/presenze, cedolini, ticket, certificazioni. Si è inoltre provveduto ad implementare un vademecum con l'obiettivo di fornire una sintesi delle principali normative applicate alla gestione del personale;
- l'ufficio acquisti si è gradualmente uniformato agli adempimenti previsti dalla normativa ma si rileva la necessità di pensare ad una azione più incisiva in termini di formazione del personale addetto in modo tale da garantire un miglior uso della piattaforma Consip/Sintel/Mepa. A ciò si aggiunge la necessità di rivisitare i tempi di programmazione degli acquisti con i direttori di area e di settore al fine di ottimizzare gli stessi. Si è inoltre provveduto ad attivare un confronto con la Provincia per definire un accordo attuativo per la gestione in forma associata delle funzioni di centrale unica di committenza per





l'esperimento di gare ad evidenza pubblica secondo i modelli procedurali conformi al codice dei contratti pubblici ai sensi del D. Lgs. N. 163/2006 e s.m. e integrazioni;

- l'affinamento e l'ulteriore sviluppo delle procedure attinenti alla rendicontazione dei progetti finanziati, mediante il raccordo tra le attività di programmazione e controllo fra cui la corretta e puntuale gestione della "contabilità di progetto" risulta essere un elemento determinante per l'assolvimento di tutte le fasi del ciclo di cui sopra, sia in termini di impatto finanziario sia per i riflessi economici legati alla corretta gestione delle risorse a bando finanziate;

il consolidamento del Piano delle Performance, a seguito del primo anno di sperimentazione, dando anche chiara visione degli ambiti di potenzialità connessi allo strumento; una più puntuale definizione degli obiettivi di sviluppo, strategici e di processo, il collegamento mirato tra obiettivi e allocazione delle risorse. Si è provveduto ad effettuare alcune azioni correttive, con l'obiettivo di rendere più aderente alla realtà aziendale il collegamento tra obiettivi di processo e i relativi indicatori, anche in termini di raccordo tra prevenzione della corruzione, trasparenza;

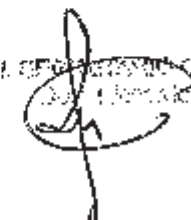
- l'elaborazione del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione approvato con verbale n. 20 del 30/06/2013 è finalizzato ad individuare e attuare efficaci strategie a sostegno della lotta all'illegalità (ad esso si è aggiunta una puntuale revisione del Codice di comportamento e del Codice Sanzionatorio)
- l'elaborazione del Programma Triennale per la Trasparenza e l'integrità mediante il quale sono state definite le misure, le modalità e le iniziative per l'attuazione degli obblighi di pubblicazione previsti dalla normativa vigente, comprese le misure organizzative volte ad assicurare la regolarità e la tempestività dei flussi informativi per la pubblicazione delle informazioni;
- il consolidamento delle competenze è avvenuto in maniera costante e mediante una attenta analisi dei fabbisogni che ha visto la partecipazione di tutti i livelli direzionali. Il piano della formazione - approvato con determina n. 20 del 30/6/2013 - e di cui recentemente sono state consuntivate tutte le azioni, è risultato essere un strumento fondamentale di aggiornamento e di crescita del personale, necessario per garantire il costante miglioramento dei livelli di efficienza, di efficacia e di qualità dei servizi dell'Agenzia.
- sul fronte delle relazioni sindacali si è provveduto a proseguire il confronto nel pieno rispetto della distinzione dei ruoli e delle materie di reciproca competenza, con l'obiettivo di contemperare l'interesse dei dipendenti al miglioramento delle condizioni di lavoro e allo sviluppo professionale, mediante l'accrescimento della qualità, l'efficienza dell'attività e dei servizi istituzionali.

Con riferimento al personale si fornisce la seguente analisi, ben consapevole che tale situazione, per la natura dei servizi erogati, è costantemente in divenire.

**Personale AFOL Monza e Brianza**  
**QUADRO SINOTTICO GENERALE**

La tabella sotto riportata riassume la situazione del personale dal 1° gennaio 2013 al 31 dicembre 2013:

Servizi	Categoria					N. dip. AFOL TD	N. dip. AFOL Ruolo	Collaboratori				Totale
	OD	D	C	B	A			Stage/LSU	Cooperativi	Autonomi	Occasionali	
Amministratore Unico								1				1
Direttore Generale	1						1					1
Direttore di area		4				1	3					4
Responsabili CPP		2					2					2
Responsabile CPI		1					1					1
Responsabile Sistema Informativo - WEB C.P.I.		1					1					1
Responsabile Logistica		1					1					1
Coord. Serv. al Lavoro disabili		1					1					1
RSPF		1				1						1
C.F.P. Seregno		22	8	4		17	17	23	10	11		78
C.F.P. Meda		16	4			10	9	41	18	22		100
C.P.I. Concrezzo		1				1		1	5			15
C.P.I. Seregno		1	6	2		6	2	3	1			12
C.P.I. Vimercate		1	5			6		2	1	1		10
C.P.I. Monza		1	10			10	1	10	6	1		28
C.P.I. Cesano Maderno		1	6	1		7	1	1	1			10
Personale di Struttura		6	7		1	11	3		7	12		33
Servizi Provincia Lombrina		6	1			7						7
Servizi Provincia Monza		4	5	1		10		2	1			13
LSU								9				9
Tirocinanti								7				7
<b>TOTALI</b>	<b>1</b>	<b>70</b>	<b>52</b>	<b>7</b>	<b>1</b>	<b>85</b>	<b>46</b>	<b>16</b>	<b>92</b>	<b>53</b>	<b>43</b>	<b>335</b>
<b>TOTALI FEMMINILI</b>											<b>169</b>	
<b>TOTALI MASCHILE</b>											<b>170</b>	

  
 Il Direttore Generale  
 Dott.ssa Emanuela Zoppi

Il Direttore  
 Settore Welfare  
 (Dott.ssa Emanuela Victoria Zoppi)



La tabella evidenzia le categorie del personale Afol di ruolo e tempo determinato:

<u>CATEGORIE</u>	<u>N. PERSONE</u>
A	1
B	8
C	52
D	69
QD	1
<b>Totale</b>	<b>131</b>

La tabella sotto riportata mette in evidenza le categorie economiche:

<u>SEDI</u>	<u>A</u>	<u>B</u>	<u>B</u>	<u>B</u>	<u>R</u>	<u>tot</u>	<u>C</u>	<u>C</u>	<u>C</u>	<u>tot</u>	<u>D</u>	<u>D</u>	<u>D</u>	<u>D</u>	<u>D</u>	<u>D</u>	<u>tot</u>	<u>Tot.complessivo</u>
	4	1	2	3	7		1	3	5		1	2	3	4	5	6		
AFOI							7		1		5	1	1		1	8		24
CPI MEDA	1						2		2		8			2	1	5		21
CPI SEREGNO		1	1	1	1		7		1		9			6	1	7		35
CPI CONCORREZZO											1							1
CPI CESANO					1		6				1							8
CPI MONZA							9		1		1							11
CPI SEREGNO					2		5				1							8
CPI VIMERCATE							5				1							6
LIMBIATE							1				6							7
MONZA				1			3	2			4							10
<b>Totale complessivo</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>8</b>	<b>45</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	<b>52</b>	<b>37</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>8</b>	<b>3</b>	<b>20</b>	<b>70</b>	<b>131</b>

La prima tabella evidenzia maschi/femmine suddivisi per unità operative:

<u>Unità operativa</u>			
	<u>F</u>	<u>M</u>	<u>Totale complessivo</u>
AGENZIA	30	22	52
ATT PRMB	12	8	20
CONCOR	6	9	15
CPI CM	9	1	10
CPI MO	20	8	28
CPI SE	9	3	12
CPI VI	10	0	10
MEDA	46	61	107
SEREGNO	23	58	81
<b>Totale complessivo</b>	<b>165</b>	<b>170</b>	<b>335</b>



La seconda e la terza tabella evidenziano la suddivisione delle tipologie dei titoli di studio per sesso, le donne laureate sono la maggioranza, e per unità organizzative:

Titolo di studio			
	F	M	Totale complessivo
Laurea	109	88	197
Diploma	42	47	89
Qualifica prof.	10	24	34
Lic. media inf.	4	11	15
<b>Totale complessivo</b>	<b>165</b>	<b>170</b>	<b>335</b>

Sedi	Laurea	Diploma	Qual. prof.le	Lic. Media inf.
AGENZIA	24	21	3	
SEDI ESTERNE	12	7		
CONCOR	10	5		
CPI CM	8	2		
CPI MO	20	8	1	
CPI SE	8	3	1	
CPI VI	6	6		
MEDA	64	14	22	7
SBREGNO	43	23	7	8
<b>Totale complessivo</b>	<b>195</b>	<b>89</b>	<b>34</b>	<b>17</b>

Maximus	Agenzia	SEDI ESTERNE	CPI CM	CPI MO	CPI SE	CPI VI	CONC	MEDA	SBREGNO
Presidente / Amministratore Unico	1								
Direttore Generale	1								
Amministrazione	28	18		3			2	8	10
Assistenza informatica/Sistamista	4	2							
Docenza				3	1	1	11	86	63
Specialista servizi al lavoro			1	1	1	1			
Operatore servizi al lavoro			7	13	8	5			
Sostegno									1
Orientatore/tutor	3		2	8	2	3	1		
Tutoraggio	1							2	1
Lavoratori socialmente utili							1	6	2
Commesso									1
Componente esperto Commissione d'esame	3							5	3
Assistenza Gare e Appalti, Assistenza fiscale, Assistenza legale	3								
Progettazione e direzione lavori	1								
Stage / Tirocinio	7								
<b>Totale complessivo</b>	<b>52</b>	<b>20</b>	<b>10</b>	<b>28</b>	<b>12</b>	<b>10</b>	<b>15</b>	<b>197</b>	<b>81</b>



La quarta tabella evidenzia le mansioni suddivise per sede; dato significativo è quello dei docenti impiegati nei Centri di Formazione professionale.

Il numero di unità utilizzate alla voce "Amministrazione" risente del personale utilizzato presso le sedi della Provincia di Monza e Brianza e del personale utilizzato su progetti/servizi non riconducibili in maniera specifica all'area formazione, all'area lavoro o all'area orientamento.

Va precisato che il personale di ruolo e a tempo determinato ha un orario mediamente di 36 ore settimanali (tempo pieno), mentre il personale con tipologie di contratto co.co.pro, occasionale a lavoro autonomo pari a 204 unità ha avuto un numero di ore di contratto inferiore che si può così riassumere:

- 89 unità hanno avuto un contratto fino ad un massimo di 100 ore
- 31 unità hanno avuto un contratto tra le 100 e le 200 ore
- 45 unità hanno avuto un contratto tra le 200 e le 500 ore
- 39 unità hanno avuto un contratto tra le 500 e le 1.000 ore
- 124 unità hanno avuto un contratto oltre le 1.000 ore

Come si vede dalla tabella, diverse sono le tipologie contrattuali all'interno dell'azienda:

- Personale Afol a tempo indeterminato n. 46 unità
- Personale Afol a tempo determinato n. 85 unità
- Personale a co.co.pro n. 91 unità
- Collaboratori occasionali n. 42 unità
- Lavoratori Autonomi n. 55 unità
- Lavoratori Socialmente Utili n. 9 Unità
- Stagista/tirocinante n. 7 unità

Distribuzione del personale sulle unità organizzative Afol, suddivise per tipologia di contratto:

Sede	Co.co.pro	Lavoratore autonomo	L.S.U.	Occasional	Ruolo	Stage	Tempo determinato
AGENZIA	6	12		7	14	2	11
SEDI ESTERNE	2	1					17
CONCOR	8	5	1				1
CPI_CM	1	1			1	1	7
CPI_MO	5	6		1	1	3	19
CPI_SE	3	1			2		6
CPI_VI	2	1		1		1	6
MEDA	41	18	6	22	10		10
SEREGNO	23	10	2	11	18		17
<b>Totale complessivo</b>	<b>91</b>	<b>55</b>	<b>9</b>	<b>42</b>	<b>46</b>	<b>7</b>	<b>85</b>

La suddivisione ha qualche imprecisione dove il personale lavora su due sedi o siamo costretti ad individuare una sola sede per comodità numerica.

Il Direttore Generale  
 (Dott.ssa Emmanuela Zorzi)

Il Direttore  
 Settore Welfare  
 (Dott.ssa Emmanuela Zorzi)

Tenuto conto che il 59% del personale è laureato, solo il 3,5 di questi è personale di ruolo, ciò mette in stretto rapporto l'età anagrafica, come rappresentato nella seguente tabella:

Sede	Totale	+ 60 ANNI			Tra 60/50			Tra 50/40			Tra 40/30			< 30 anni		
		Totale	F	M	Totale	F	M	Totale	F	M	Totale	F	M	Totale	F	M
AGENZIA	52	3	3		18	7	11	14	9	5	11	8	3	6	2	4
SEDI ESTERNE	20				1	1		3	1	2	13	8	5	3	2	1
CONCOR	15	2		2	1	1		2	1	1	8	2	6	2	2	
CPI CM	10							2	2		7	6	1	1	1	
CPI MO	28				2		2	10	9	1	14	9	5	2	2	
CPI SE	12				2	1	1	5	3	2	4	4		1	1	
CPI VI	10	1	1					2	2		4	4		3	3	
MEDA	107	10	1	9	37	13	24	24	12	12	29	15	14	7	5	2
SEREGNO	81	7		7	26	4	22	15	4	11	22	11	11	11	4	7
Totale complessivo																

\*\*Dei 23 sopra i 60 anni solo 4 sono dipendenti di ruolo

	20/30 anni		31/40 anni		41/50 anni		51/60 anni		Oltre 60 anni	
	F	M	F	M	F	M	F	M	F	M
Co.co.pro	12	6	20	17	8	7	4	10		7
Lavoratore autonomo	1	3	7	7	8	13	1	6	4	5
Occasionale	4	4	5	2	8	3	2	11		3
Ruolo	1		1		3	4	15	18	1	3
Tempo determinato	10	3	27	11	12	5	5	7		
Stage/Tirocinio	2	5								
L.S.U.							1	8		
Totale complessivo	30	26	60	37	39	32	28	60	5	18

Il personale di ruolo risulta essere il più vecchio di età anagrafica.

Il 46% del personale si colloca entro i 40 anni di età ed il 33% del personale ha un'età superiore ai 50 anni; il 21% si colloca nella fascia tra i 40/50 anni.

## 2. Servizi

### 2.1. Area formazione professionale

Le rapide trasformazioni del tessuto sociale indotte dalla crisi economica hanno fortemente influenzato la domanda di formazione nel corso del 2013 e, conseguentemente, i dispositivi finanziari attraverso cui definire il quadro dei servizi formativi programmati da AFOL. Sono venuti meno o dilatati temporalmente ad esempio, finanziamenti sulla linea della formazione superiore (Lombardia Eccellente), sulla formazione professionalizzante nell'apprendistato, sul programma regionale "Learning Week", la disponibilità di finanziamenti su fondi interprofessionali. A ciò si è aggiunta una ulteriore flessione nella domanda di formazione permanente autofinanziata.

Le azioni correttive messe in campo per far fronte alle criticità di carattere sistemico citate hanno avuto denominatori comuni mutuati dalle linee programmatiche esposte nel piano programma:

- perseguire il concorso sinergico con l'area lavoro nel *supportare i giovani e le donne in fase di ingresso/reingresso nel mercato del lavoro* soprattutto nella nuova sede del CFP "Marconi" di Concorezzo;
- intensificare l'azione di progetto di percorsi didattici per la realizzazione del processo di insegnamento/apprendimento per competenze, siano esse direttamente acquisite all'interno di un sistema formale (scuola o impresa), informale e non formale.
- attivare e sviluppare partenariati stabili e permanenti in grado di mettere in rete soluzioni integrate sulla filiera dei servizi al lavoro, della formazione e dell'orientamento anche grazie ai primi mesi di sperimentazione del dispositivo *dote unica lavoro*, che sta avendo piena attuazione nell'anno 2014;

Ma la difficile situazione dell'economia mondiale e nazionale in particolare, riverberandosi anche nella gestione economica di Afol, ha imposto uno sforzo maggiore nell'ampliamento delle risorse economiche messe a sistema. Queste risorse derivano essenzialmente da attività formative in DDIF, dalla formazione permanente e da quella abilitante, attività per le quali è stato significativo *l'adeguamento e l'ampliamento dell'offerta formativa* nella direzione tracciata dal mercato del lavoro del nostro territorio.

Sono state quindi apportate rilevanti variazioni al POF di Afol relativo ai percorsi professionali in DDIF.

È stato altresì ridefinito il catalogo corsi per la formazione agli adulti (continua, permanente, abilitante) anche sulla spinta del sistema Dote Unica Lavoro.

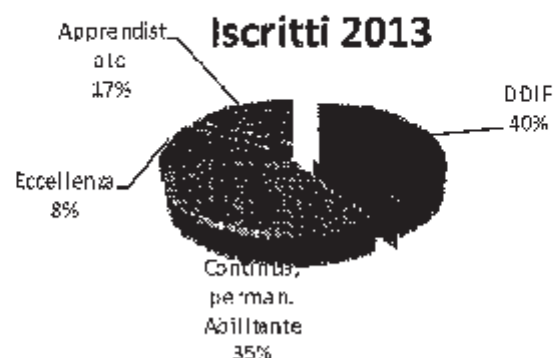
Conseguentemente ogni variazione del piano dell'offerta formativa ha richiesto in prima battuta la *definizione dei profili professionali e dei progetti formativi*. Oltre a ciò, si è proceduto, necessariamente, a implementare la platea dei docenti esterni e a migliorare *l'efficienza nell'erogazione dei servizi* attraverso il monitoraggio dei risultati emersi da ogni singola azione.

È stato possibile definirne con adeguata approssimazione l'efficacia e il conseguente rafforzamento o ridimensionamento dei servizi formativi, ponendo particolare attenzione all'ottimizzazione degli interventi riferiti a:

- sostegno allievi a rischio di abbandono e allievi con difficoltà;
- realizzazione di progetti e manufatti oggetto di cantieri o attività laboratoriali soprattutto riferiti a richieste da associazioni ed enti esterni;
- progetti didattici a bando o derivanti da collaborazioni con enti o istituzioni;
- progetti didattici riferiti a profili professionali non presenti nel precedente catalogo.

Complessivamente nel corso del 2013 il numero degli iscritti ai corsi – con particolare riferimento alla formazione permanente autofinanziata - ha subito una flessione mentre è aumentato il numero dei profili professionali oggetto di progettazione (5 nuovi indirizzi in DDIF). Rispetto a quest'ultimo, come di seguito in dettaglio, si segnala invece un incremento del numero degli allievi.

### Ore Formazione 2013



La riqualificazione e adattamento dell'immobile di proprietà del Comune di Concorezzo, originariamente adibita a scuola materna, concesso in comodato d'uso all'ente strumentale della Provincia, ha avuto un iter che non ha evidenziato particolari criticità. È stato possibile, di fatto, avviare presso la sede del **CFP "G. Marconi"** le attività in DDIF (sezione A dell'albo regionale), per la formazione continua e permanente (sezione B) e per i servizi al lavoro nei tempi pianificati.

AFOI ha potuto così consolidare la propria posizione sul territorio in una logica di completezza e qualità di erogazione dei propri servizi da sviluppare nella filiera formazione-orientamento-lavoro. La sede di Concorezzo ha, in questo senso, assunto ruolo fondamentale nella creazione di un centro per i **servizi integrati**. La predisposizione, la strutturazione, la pianificazione e la realizzazione dei servizi segue questo principio in completa aderenza con la mission dell'azienda,



ed ha la finalità strategica di supportare il tessuto produttivo a migliorare le possibilità di accesso delle persone di qualunque età all'apprendimento iniziale e permanente, ed aiutare le persone ad avanzare verso settori ad alto valore aggiunto e professioni in espansione, come quelli conseguenti delle politiche di "crescita sostenibile".

Con il fine ultimo di realizzare una collaborazione fattiva nella creazione della *rete territoriale dei servizi integrati di formazione orientamento e lavoro* tra cittadini, la fase di startup del 2012 ha richiesto interventi per la definizione sia della struttura operativa del Centro "Marconi" di via De Amicis, sia il complesso delle *relazioni territoriali con gli stakeholder territoriali* per la realizzazione di nuovi progetti. Tale fase è stata ha visto un consolidamento nel corso del 2013 e in direzione dello sviluppo:

- della composizione logistica e organizzativa della sede.
- delle *relazioni con i soggetti territoriali* quali aziende, associazioni, istituzioni. In quest'ambito sono stati avviati in via prelliminare accordi con enti che hanno assunto un ruolo fondamentale nella costruzione di percorsi formativi di formazione continua, permanente, abilitante.

Sono stati definiti accordi per la realizzazione di progetti che coinvolgono gli studenti e le famiglie del CFP, quali:

- Costituzione di un Polo Tecnico Professionale e di un percorso di Istruzione Tecnica Superiore nel settore della Green Economy, al quale aderiscono Scuole, Enti di formazione, imprese, associazioni di categoria, Istituzioni, Università;
- Accordo con l'associazione sportiva CASC per lo svolgimento di attività sportive;
- Accordo con gruppi teatrali per le attività didattiche di laboratorio di animazione;
- Accordi con associazioni di produttori e con ST Microelectronics per attività di formazione on the job, di stage e per la formazione dei docenti.

Nel corso del 2013 sono stati realizzati **40 corsi in Diritto Dovere di Istruzione e Formazione (DDIF)**, con un *incremento di 6 indirizzi rispetto al 2012*, nelle aree professionali:

Con l'intento di avere una pluralità di percorsi, in modo da poter raccogliere le diverse istanze dell'utenza e offrire contestualmente agli studenti l'opportunità di elevare, anche con una scelta successiva, i propri livelli di formazione, sono stati avviati 2 nuovi indirizzi nel corso dell'anno formativo 2012/13 e 4 nel corso del 2013/14:

- Operatore elettrico-impianti solari e fotovoltaici al CFP "Pertini" di Seregno e al "Marconi" di Concorezzo;
- Operatore di impianti termoidraulici al CFP "Pertini";
- Tecnico dei servizi di animazione turistico-sportiva e del tempo libero al CFP "Terragni" di Meda e al CFP "Marconi";
- Operatore grafico-Multimedia al "Terragni";
- Operatore dell'abbigliamento-Sartoria al "Terragni";
- Operatore amministrativo-segretariale-Informatica Gestionale al CFP "Pertini".

Complessivamente per i tre CFP sono state erogate in totale **38.320 ore di corso** contro le 34.070 del 2012, con un numero di **allievi iscritti pari a 766 unità** contro le 682 unità del 2012.

I dati relativi all'andamento occupazionale dei ragazzi in uscita dai terzi anni, rilevati nei sei mesi successivi alla fine del percorso triennale, mostrano sostanzialmente un andamento costante negli ultimi 4 anni formativi in relazione alla percentuale degli *occupati* (sia nel lavoro che nello studio) che si mantiene su un *valore medio del 75%*.

Un fenomeno da sottolineare è che il trend dei giovani che trovano lavoro diminuisce nel corso degli anni rispetto a quelli che continuano gli studi. I dati evidenziano dunque come la crisi internazionale e l'elevamento al IV anno del ciclo di studi abbiano favorito la permanenza dei giovani nei percorsi formativi a partire dall'anno formativo 2008/2009.

I ragazzi iscritti in DDIF usufruiscono di una serie di servizi di sostegno alle attività formative e di attività extra DDIF. Durante l'anno formativo 2011/2012 ormai concluso e a partire dall'anno 2012/2013 sono state progettate e realizzate una serie di attività che hanno avuto un *notevole impatto con le reti territoriali* e sono risultate essere un importante veicolo per raggiungere il target giovanile. L'insieme di tutte le azioni ha visto la partecipazione e il coinvolgimento di:

- oltre 580 studenti e rispettive famiglie;
- 36 partner del territorio limitrofo;
- Comuni di Seregno, di Meda e di Concorezzo;
- Associazioni di categoria, aziende, associazioni di volontariato, enti.

Le attività di *learning week* non sono state nel 2013 inserite nella programmazione regionale, e non è stato possibile quindi avviare nessun percorso formativo. Il nuovo avviso ha preso avvio alla fine del 2013 e nei primi mesi del 2014 sono stati presentati **8 progetti di Learning Week, tutti approvati in più edizioni per un totale di 26 azioni**.


**Corsi di formazione continua e permanente:** si tratta di un insieme di processi di apprendimento grazie ai quali le persone, indipendentemente dalla loro condizione lavorativa, possono sviluppare le loro competenze tecnico-professionali al fine di accrescere le opportunità occupazionali e/o il rientro nel mondo del lavoro.

La finalità sociale di questa tipologia di servizio è quella di accrescere la stabilità occupazionale delle persone, la loro adattabilità ai cambiamenti tecnologici e organizzativi e sostenere la competitività delle imprese.

I CFP di Afol MB, grazie al proprio network di contatti e alla collaborazione con l'area lavoro, ha pianificato un *catalogo di corsi di formazione in linea con le esigenze del mercato del lavoro* e con i bisogni espressi dai cittadini a richiesta individuale.

L'offerta formativa dei corsi è stata perciò adeguata sia in termini di settori produttivi e di servizi coinvolti, sia nella struttura didattica. Sono stati quindi attivati corsi nei settori storici dei CFP, sia nell'ambito *dell'artigianato artistico, della grande distribuzione, del turismo, della valorizzazione dei beni culturali*. Tutti i corsi erogati nel 2013 sono stati riprogettati secondo le

CAPOREDATTORE GENERALE  
Dott. Eraldo Molit



Il Direttore  
Sottosegretario  
(Dott.ssa Ermelia Vittoria Zoppà)





specifiche del **Quadro Regionale degli Standard Professionali (QRSP)** della Regione Lombardia.

Complessivamente per i due CFP sono state erogati **56 corsi** per un totale **2905 ore** di corso, con un numero degli iscritti pari a **655 unità**.

**Il nuovo apprendistato** vuole raccogliere, semplificare ed innovare la disciplina di questo istituto per l'inserimento lavorativo dei giovani.

Il contratto di apprendistato diventa il contratto formativo per eccellenza, assolve sia al diritto dovere di istruzione e formazione (secondo la nuova riforma dei cicli scolastici L. 53/2003) sia all'apprendimento professionale anche di specializzazione tecnica superiore. Le tipologie contrattuali sono infatti:

- a. contratto di apprendistato per l'espletamento del diritto-dovere di istruzione e formazione;
- b. contratto di apprendistato professionalizzante per il conseguimento di una qualificazione attraverso una formazione sul lavoro e un apprendimento tecnico-professionale;
- c. contratto di apprendistato per l'acquisizione di un diploma o per percorsi di alta formazione.

**AFOL ha assunto la guida, in qualità di capofila, della rete provinciale degli enti** che erogano servizi formativi in apprendistato, assumendo un ruolo rilevante nel rapporto con le imprese e con le Istituzioni su un tema strategico per lo sviluppo dell'occupazione brianzolo.

Nel corso del 2013 sono stati sviluppati percorsi formativi per le diverse tipologie contrattuali, sulla base delle rilevazioni provinciali sui contratti stipulati nel corso dello stesso anno, realizzando **31 corsi** cui hanno partecipato **323 apprendisti** per **1240 ore di formazione**.

Afol MB si impegna inoltre per agevolare l'inclusione di tutti i cittadini all'interno della vita sociale, non soltanto attraverso l'erogazione diretta di formazione, ma anche ospitando all'interno di uno dei suoi centri professionali **PUNTEL**.

L'università del tempo libero **UNITEL di Seregno** è stata costituita con lo scopo di contribuire alla formazione culturale degli associati e di favorire la partecipazione degli stessi alla vita sociale mediante corsi periodici di lezioni, conferenze, dibattiti, visite guidate a musei, gallerie d'arte, gite e altre attività culturali e artistiche.

Regione Lombardia ha scelto di accreditare Afol MB nel ristretto numero degli operatori compresi nel programma **"Lombardia Eccellente"** volto a valorizzare e sostenere l'eccellenza in ambito educativo e formativo per lo sviluppo del capitale umano. La certificazione fa riferimento al **Corso di restauro del mobile e dei legni antichi** e sancisce di fatto il ruolo-guida di Afol MB nella gestione di percorsi formativi per il settore. Il programma, terminato a giugno 2013, ha reso necessario la prosecuzione dei corsi fino a dicembre 2013 **in assenza di finanziamenti**, ma con la convinzione di essere inseriti in successive linee di finanziamento regionali riferiti ad attività di eccellenza e rilevanza regionale. Alla fine dell'anno è stato infatti pubblicato l'avviso regionale per il bando **"Lombardia Plus"** sempre riferito ad attività di eccellenza. La sostanziale ristrutturazione didattica e organizzativa inserita nel progetto presentato a bando ha rappresentato

una sfida organizzativa premiata con l'approvazione del progetto e del relativo finanziamento.

Il corso, rivolto a studenti in possesso di diploma di maturità o di laurea triennale, qualifica figure professionali in grado di operare nel settore della conservazione dei beni culturali e specificatamente nel restauro delle opere in legno.

Obiettivo costantemente perseguito da AFOL è quello di portare gli interventi formativi fuori dalle aule e dai laboratori e verso le esperienze in *situazione lavorativa concreta*. Gli interventi di restauro sui beni tutelati dalla soprintendenza sono fatti in parte in laboratorio e parte presso il sito in cui sono inseriti.

Sono stati di particolare rilevanza nel corso del 2013 gli interventi presso:

- Meda	Santuario del Santo Crocifisso	Panche e Confessionali
- Meda	Santuario del Santo Crocifisso	Bussole
- Milano	Villa Reale	Pavimenti lignei
- Monterosso al mare	Chiesa S. Giovanni Battista	Panche e Confessionali
- Monza	Villa Reale	Pavimenti lignei
- Monza	Villa Reale	Appartamento Imperatrice di Germania
- Venezia	Musco Correr	Arredi

#### **Poli Tecnico Professionali e ITS**

Nel maggio 2013 Regione Lombardia ha deliberato l'attivazione nel territorio lombardo dei poli tecnico-professionali per il triennio 2013/2015, al fine di migliorare la qualità dell'offerta formativa. A luglio del 2013 è stato pubblicato l'avviso per la programmazione dell'offerta formativa di istruzione tecnica superiore, relativa al triennio 2013/2015.

Afol MB ha colto l'opportunità di contribuire fattivamente nello sviluppo delle filiere formative espressione di eccellenza territoriale, considerando strategica la partecipazione ai poli formativi e alle fondazioni per l'Istruzione Tecnica Superiore.

I Poli Tecnico-Professionali (PTP) rappresentano una modalità organizzativa che consente una efficace ed efficiente collaborazione tra sistema educativo e sistema economico, nel rispetto degli spazi di flessibilità organizzativa delle istituzioni scolastiche e formative e con il pieno utilizzo degli strumenti previsti dagli ordinamenti in vigore.

Con la costituzione dei Poli Tecnici Professionali si perseguono i seguenti obiettivi:

- valorizzare il contributo delle imprese nella definizione dei fabbisogni formativi al fine anche di favorire la coerenza dei percorsi di istruzione e di IeFP con le esigenze del tessuto produttivo;
- rafforzare l'acquisizione delle competenze negli ambienti della produzione (alternanza, apprendistato);
- dare concreta attuazione agli spazi di flessibilità curricolare dei percorsi di istruzione tecnica, professionale e di formazione professionale;



- promuovere contesti di apprendimento dinamici, valorizzando la flessibilità organizzativa delle istituzioni scolastiche e formative;
- rafforzare il rapporto tra sistema dell'istruzione e formazione e i sistemi della ricerca tecnologica per favorire il trasferimento della ricerca industriale alle imprese;
- prevedere un forte raccordo nella diversificazione dell'offerta formativa in relazione agli ambiti di specializzazione.

La rete che compone un Polo tecnico-professionale è composta da:

- Istituti tecnici e/o professionali statali e paritari;
- Imprese;
- Soggetti accreditati alla sezione A;
- Istituto tecnico superiore;
- Università e i centri di ricerca ;
- Gli accreditati ai servizi per il lavoro.

Al fine di garantire la nascita di tali PTP, Regione Lombardia prevede di favorire nei prossimi bandi i soggetti che avranno aderito ad una rete; inoltre potranno essere previsti dei finanziamenti pubblici direttamente rivolti ai Poli in specifici provvedimenti nazionali e/o regionali.

Afol MB ha aderito in qualità di partner a tre Poli:

1. "Polo Tecnico Professionale Conservazione e valorizzazione dei beni culturali" che si colloca nell'area della conservazione, restauro e valorizzazione del patrimonio culturale. Settore molto ampio e diversificato che si integra con molteplici filiere produttive collegate ad ambiti di nicchia nel comparto, quali restauro, artigianato artistico, edilizia.
2. "Polo Tecnico Professionale energia, ambiente e costruzioni sostenibili" che opera nell'ambito dei processi e degli impianti a elevata efficienza e a risparmio energetico e promuove azioni formative volte all'acquisizione di competenze a supporto della riqualificazione del patrimonio edilizio esistente e allo sviluppo di un'edilizia "sostenibile".
3. "Polo Tecnico Professionale Settore Legno-arredo-design per i territori della Brianza, della Bergamasca, della Valtellina e Valchiavenna" che intende favorire una maggiore aderenza dei percorsi di istruzione e di IeFP alle esigenze del tessuto produttivo valorizzando il contributo delle imprese e del mondo del lavoro nella definizione dei fabbisogni formativi e nella sperimentazione di nuove modalità di coinvolgimento nella formazione.

Gli ITS formano Tecnici Superiori, queste nuove figure professionali sono in possesso di conoscenze, abilità e competenze, indispensabili per operare in contesti di lavoro tecnologicamente avanzati e rispondono alla domanda di specifiche figure professionali provenienti dal mondo produttivo.

Grazie all'offerta ITS i giovani possono accedere a una specializzazione tecnica di alto livello, progettata e realizzata in collaborazione con imprese, università, sistema scolastico e formativo.


I percorsi ITS sono organizzati da Fondazioni composte da Istituzioni scolastiche e formative, Università, aziende e Enti locali.



IL SEGRETARIO GENERALE  
Giancarlo Nobile

  
Vittoria Zor  
Direttore  
Settore Welfare

(Dott.ssa Vittoria Zor)



Agenzia  
Formazione  
Orientamento  
Lavoro  
Monza e Brianza



PROVINCIA  
MONZA BRIANZA

Il percorso che si articola in semestri ha una durata, di norma, biennale. È previsto lo svolgimento obbligatorio di uno stage per almeno il 30% della durata del monte ore complessivo. Il diploma di Tecnico Superiore che si ottiene ha valore sull'intero territorio nazionale.

Afol MB ha aderito in qualità di partner all'interno delle costituenti Fondazioni, a due ITS:

- "ITS Energia, ambiente e costruzioni sostenibili" che opera nell'ambito del Polo Tecnico Professionale citato in precedenza;
- "ITS per la produzione, il marketing e l'internazionalizzazione nel settore Legno Arredo" che si riferisce e al contesto di imprese della filiera Legno Arredo per lo sviluppo dei mercati internazionali.

Le risultanze relative all'operato di Afol sui PIP e sulle Fondazioni/ITS troveranno temporalmente pieno sviluppo nell'anno 2014.



Afol  
MB  
MONZA  
BRIANZA

L. BECCHIARI  
DIRETTORE GENERALE



Il Direttore  
Sopraintendente  
(Dott.ssa Enrica Vittoria Zoppa)

## 2.2. Area lavoro

L'anno 2013 è stato caratterizzato principalmente dall'approccio "universalizzante" delle politiche del lavoro. L'applicazione dell'ASPI e mini-ASPI e le novità introdotte dalle politiche attive regionali con il nuovo programma «Occupati in Lombardia!» hanno prodotto, come previsto, un'ulteriore crescita del flusso di utenti nei CPI, già triplicati rispetto agli anni pre-crisi.

In entrambi i casi, le novità introdotte prevedono, infatti, un allargamento della platea dei destinatari.

Con l'evoluzione del modello regionale è stato introdotto un nuovo strumento unitario, continuativo e universale di promozione del lavoro a disposizione dei cittadini: **la Dote Unica Lavoro**, che include nei target di riferimento lavoratori disoccupati, occupati, persone in ingresso nel mercato del lavoro e coloro che non sono immediatamente occupabili o sono ad alto rischio di esclusione sociale.

Dote Unica Lavoro individua quattro distinte fasce d'intensità di aiuto, in relazione alle diverse difficoltà occupazionali delle persone, misurate in base alla distanza dal mercato del lavoro, all'età, al titolo di studio e al genere dei singoli individui. Dalle prime analisi dell'ultimo trimestre, risulta che i lavoratori che si rivolgono ai Centri per l'impiego sono principalmente appartenenti alle fasce maggiormente svantaggiate (84% media e alta intensità di aiuto).

L'area lavoro ha gestito, nel 2013, servizi e progetti innovativi e fortemente diversificati, sviluppando la capacità di attingere ad una pluralità di fonti di finanziamento che hanno permesso un ulteriore potenziamento dei Centri per l'impiego. E' così stata ampliata l'offerta di servizi in termini di varietà, qualità, ed efficacia.

Con riferimento agli obiettivi di area relativamente al Piano programma 2013:

### a) Strategici:

1. Sviluppare, adeguare e armonizzare i servizi dell'area seguendo la graduale evoluzione della Riforma del lavoro.
2. Rafforzare i rapporti di partenariato con enti locali e soggetti pubblico/privati del MdL, valorizzando il ruolo di capofila di AFOL.

### b) Operativi

1. Consolidare il rapporto con INPS;
2. Riorganizzare funzioni e servizi dei Centri per l'impiego in funzione delle novità introdotte dalla Legge 92;
3. Sviluppare progetti a favore dell'occupabilità e dell'occupazione in linea con le politiche europee di adeguamento alla globalizzazione;
4. Prosecuzione e implementazione dei progetti destinati ai soggetti portatori di disabilità certificata;
5. Sistema Dotale Regionale.



UFFICIO REGIONALE  
CPI  
MONZA E BRIANZA



Il Direttore  
Settore Welfare  
(Dot.ssa Erminia Victoria Zoppè)

Si descrivono di seguito i risultati raggiunti.

Per quanto concerne l'attività svolta dai quattro CPI, si riportano i dati relativi alle diverse tipologie di servizi offerti agli utenti e alle imprese.

Le **dichiarazioni di disponibilità al lavoro** del 2013 ammontano a **24.335** con un incremento del 13,84% rispetto al 2012 e del 196,30% rispetto al 2008 (pre-crisi).  
Sono stati erogati **5.383 colloqui individuali di II livello**.

In relazione alla **gestione delle liste di mobilità** di cui alla L. 223/91 e L. 236/93, i **lavoratori iscritti** sono stati complessivamente **2.851**, in diminuzione del 47,64% rispetto al 2012. Tale diminuzione si spiega a causa della mancata reiterazione della norma che prevedeva la possibilità per i lavoratori provenienti da aziende con meno di 15 dipendenti di essere inseriti nelle liste di mobilità ai sensi della L.236/93 art. 4 comma 1, il dato si riferisce, quindi, esclusivamente ai lavoratori che avevano maturato i requisiti al 31/12/2012 e che sono stati approvati dalla Commissione regionale nel corso dei primi mesi del 2013.

È proseguita l'attività di informazione e consulenza ai soggetti con disabilità relativamente alle modalità di inserimento nel mondo del lavoro e all'**iscrizione nella relativa lista L.68/99**. A questo servizio si sono rivolti **1.308 utenti**.

I Centri per l'Impiego hanno continuato l'erogazione del servizio definito sulla base dell'**art. 9 comma 5 della Legge 68/99** attivato nel settembre 2012, per individuare le persone disabili da avviare tramite nota o lista numerica o avviare a selezione presso datori di lavoro soggetti all'obbligo di assunzione. A fronte di **34 posizioni lavorative richieste**, sono stati **segnalati 116 utenti**. Di questi ne sono stati **assunti 20**.

Il servizio di **avviamento a selezione presso la Pubblica Amministrazione** ai sensi dell'art. 16 della L.56/87 è stato offerto nel 2013 a **135 utenti** a fronte di **24 richieste** pervenute dai vari enti. Di coloro che sono stati inviati a selezione, sono stati **assunti 29 lavoratori**.

Dal 18 luglio 2012, con l'entrata in vigore della L.92/2012, i CPI hanno introdotto il nuovo servizio per la **convalida delle dimissioni**, al fine di accertarne la spontaneità. Nel 2013 i quattro CPI hanno convalidato complessivamente **1.747 dimissioni**.

Afol Monza e Brianza ha inoltre garantito **attività consulenziali a favore delle imprese** del territorio in merito ad assunzioni agevolate, normativa sul mercato del lavoro, incentivi alle assunzioni, etc.

Il servizio per l'**incontro domanda-offerta di lavoro**, a fronte di specifiche richieste delle aziende, ha garantito il reclutamento e la selezione dei candidati per le posizioni vacanti, il ricollocamento dei lavoratori fuoriusciti dal mercato del lavoro, la gestione dei tirocini e l'erogazione di percorsi di accompagnamento al lavoro che hanno supportato gli utenti nell'inserimento/reinserimento lavorativo. Nell'anno 2013 sono stati **segnalati 1.512 curricula** a



Agenzia  
Formazione  
Orientamento  
Lavoro  
Monza e Brianza



PROVINCIA  
MONZA BRIANZA



fronte di **403 richieste** di personale (profili vacanti). Grazie all'attività di pre-selezione si sono registrate **194 assunzioni**.

Sono stati inoltre attivati **926 tirocini**, al termine dei quali **315 persone** sono state assunte.

E' inoltre proseguita nell'anno la costante presenza dei **punti informativi** supportati dal progetto "Antenne Città dei Mestieri" presso i tre CPI di Cesano Maderno, Monza e Vimcreate, che hanno permesso in questi anni di orientare le scelte lavorative e formative degli utenti, in particolare giovani. Nel corso del 2013 sono stati effettuati **61 colloqui di orientamento**.

Sul fronte della semplificazione amministrativa segnaliamo il **Progetto di integrazione tra CPI e INPS**, la cui finalità è stata quella di creare una rete territoriale che permetta di evitare la frammentazione dei servizi amministrativi della Pubblica Amministrazione e quindi di agevolare il cittadino nella fruizione degli stessi, attraverso azioni volte a razionalizzare e semplificare i servizi erogati. Tale iniziativa è nata dall'esigenza generale di individuare modalità e strumenti per l'erogazione di prestazioni integrate e l'accesso al Welfare per il cittadino. Nel 2013 sono stati consolidati i contatti con i Patronati, è stata effettuata una consulenza giuslavoristica all'utenza e alle aziende ed è stato rinnovato il Protocollo d'intesa tra Provincia di Monza e della Brianza, Afol Monza e Brianza, INPS e Ufficio Territoriale per l'Istruzione di MB, per la semplificazione delle procedure ai fini dell'attribuzione dell'indennità di disoccupazione al personale scolastico a tempo determinato.

Per quanto concerne la prosecuzione della progettualità a favore di soggetti portatori di **disabilità certificata**, a valere sul Piano L.I.F.T. (Piano provinciale per l'inserimento persone con disabilità) nel corso del 2013 si è data continuità ai progetti gestiti nelle annualità precedenti e si sono ulteriormente consolidate le nuove progettualità introdotte nel 2012.

In particolare:

- **Azione di sistema per il supporto al servizio occupazione disabili e gestione dell'affidamento in house per assistenza tecnica, interviste alle aziende e attività di matching (incontro domanda/offerta):**

Supporto al servizio Occupazione Disabili della Provincia di Monza e della Brianza nelle attività di innovazione delle procedure di gestione e nell'affrontare i cambiamenti normativi e amministrativi avvenuti nel corso del 2012.

Il Servizio Match, sulla base delle informazioni raccolte nelle interviste presso le imprese, ha selezionato **169 candidati** che sono stati presentati a **49 datori di lavoro** ai fini dell'inserimento.

- **Valutazione del potenziale del disabile** (progetto che vede AFOL MB capofila di una ATS composta da 5 partner specializzati nella gestione della disabilità): attraverso i quattro CPI sul territorio, Afol Monza e Brianza si è occupata del colloquio di accoglienza dei **160 utenti** presi in carico dall'ATS, della verifica dei requisiti e prenotazione del primo appuntamento, oltre che dell'attività di monitoraggio e di coordinamento, garantendo la sinergia tra gli operatori e l'uniformità delle procedure; gli stessi servizi sono stati inoltre erogati a favore di **163 utenti** presi in carico a conclusione del progetto presentato

12/11/2013  
DIRETTORE GENERALE  
Sottosegretario Welfare

12/11/2013  
Direttore  
Sottosegretario Welfare

sull'annualità 2012 -2013; sulla stessa annualità AFOL MB ha inoltre erogato l'intero percorso di valutazione del potenziale ad un gruppo di **2 utenti**.

- **Sostegno all'occupazione e/o alla ricollocazione di lavoratori con disabilità coinvolti in processi di crisi aziendali:** sono stati conclusi i percorsi a favore dei 7 destinatari presi in carico nel 2012. Il dispositivo "dote" ha permesso loro di usufruire, con l'accompagnamento di operatori qualificati, di servizi di orientamento, ricerca attiva del lavoro, tutoraggio, accompagnamento al lavoro, formazione individuale/di gruppo, con lo scopo di ricollocarsi in maniera mirata e/o mantenere l'occupazione presso l'azienda. Gli interventi sono stati declinati in Piani di Interventi Personalizzati, rispondenti alle esigenze del destinatario e della sua unicità.
- **Sostegno all'Inserimento Lavorativo:** sono stati conclusi i percorsi a favore di **5 lavoratori** disabili deboli presi in carico sulla progettualità 2012-2013.
- Sul progetto presentato nel 2013, sempre in rete con ASL Monza e Brianza, sono stati attivati **2 nuovi percorsi** per offrire ai destinatari un servizio di tutoraggio intensivo volto a consolidare le capacità relazionali e lavorative degli stessi e a risolvere eventuali situazioni problematiche al fine di agevolare la permanenza in azienda.
- **Supporto all'inserimento lavorativo:** sono stati conclusi i percorsi a favore di 13 persone disabili, prese in carico sulla progettualità 2012-2013. Sul progetto presentato nel 2013 sono stati attivati **8 nuovi percorsi** con l'obiettivo di supportare i destinatari con servizi mirati di tutoring e di incontro domanda offerta di lavoro, nonché l'attivazione e il monitoraggio di tirocini di formazione e orientamento.
- **Sportelli art.14:** si è dato seguito all'attività svolta dai **4 sportelli** attivati nel 2012 presso i Centri per l'Impiego, al fine di sostenere e diffondere lo strumento della Convenzione ex art. 14 del D.Lgs. 276/03. Sono stati incontrati i datori di lavoro interessati alle opportunità contenute nell'Accordo Quadro provinciale per facilitare l'incontro tra le aziende in obbligo e le cooperative sociali di tipo B in possesso dei requisiti previsti. Il servizio è stato svolto sia direttamente agli Sportelli che indirettamente attraverso tutti i canali di comunicazione istituzionale (newsletter, sito web,...).

Sul fronte dello **sviluppo dei servizi al lavoro orientati a favorire politiche e azioni di contrasto/riduzione del disagio sociale**, a valere sul **sistema dotale regionale**, si segnala l'assegnazione di **356 Doti Ricollocazione** nell'arco del 2013, destinate a lavoratori in Cassa Integrazione Guadagni in deroga, in Cassa Integrazione Straordinaria, in mobilità in deroga, iscritti nelle liste di mobilità ordinaria L.223/91 e L.236/93.

Inoltre Afol Monza e Brianza, in linea con quanto definito dal patto per le politiche attive regionali da ottobre 2013, ha proseguito con l'erogazione di servizi al lavoro personalizzati per sostenere gli utenti nell'ingresso e/o nel reiningresso nel mercato del lavoro attraverso la **Dote Unica Lavoro**, con l'obiettivo di offrire maggiori servizi ad una più vasta tipologia di destinatari, tenendo conto della differenziazione delle varie fasce della popolazione. Nell'anno 2013 sono state assegnate **356 doti**.



Il Direttore  
Settore Welfare  
(Dot.ssa Emanuela Victoria Zappalà)



Sempre nell'ambito del sistema dotale, con il Dispositivo **Doti Lavoro Tirocinio** della Regione Lombardia, che favorisce l'acquisizione di competenze per l'inserimento nel mondo del lavoro agevolando le scelte professionali e incentivando le aziende, nel 2013 sono stati presi in carico nei **4 CPI della Brianza 78 giovani**.

Per quanto riguarda lo **sviluppo di progetti a favore dell'occupabilità e dell'occupazione**, in linea con le politiche europee di adeguamento alla globalizzazione, è proseguita la progettualità a valere su avvisi provinciali, regionali ed europei **rafforzando i rapporti di partenariato con enti locali e soggetti pubblici/privati del MdL**:

- **Azioni di reimpiego in partenariato:** -Progetti che raggruppano enti pubblici e privati del territorio di Monza e Brianza, con l'obiettivo di aumentare l'efficacia degli strumenti di politica attiva e di moltiplicare le opportunità di ricollocazione, garantendo una vasta copertura territoriale e una capillarità di erogazione dei servizi al lavoro, facilmente accessibili in funzione della residenza dei lavoratori coinvolti nel progetto.
- Costituzione del tavolo territoriale integrato per il fronteggiamento e la gestione delle crisi occupazionali del territorio della circoscrizione del centro per l'impiego di Cesano Maderno e di Vimercate. **Lavoratori presi in carico 162. Progetto concluso il 31.12.2013.**
- Reimpiego in partenariato nel comparto delle energie rinnovabili. **Lavoratori presi in carico n. 30. Progetto concluso.**
- Azioni di reimpiego pubblico e privato a supporto delle politiche del lavoro della rete dei comuni della Brianza. **Lavoratori presi in carico n. 82. Fine progetto 31.10.2014.**
- **Percorsi di reimpiego FEG agile e FEG Jabil.** All'interno di accordi di rete interprovinciali, Afol MB ha erogato servizi di politica attiva al lavoro finalizzati a sostenere il reingresso nel mercato del lavoro, con un'attenzione particolare ai meno qualificati e alle persone più difficilmente occupabili. Nell'anno 2013 Afol MB ha preso in carico **14 lavoratori**.
- **Progetto sperimentale di integrazione delle politiche attive del lavoro tra operatori pubblici e privati.** Il progetto si inserisce nell'ambito delle iniziative della Provincia di Monza e Brianza volte a promuovere l'inclusione dei lavoratori in difficoltà occupazionale, previste dall'Atto negoziale stipulato tra Regione Lombardia e Provincia di Monza e della Brianza in data 03 maggio 2012. Tali iniziative sono state sviluppate di concerto con le parti sociali e con particolare attenzione alla costituzione di reti territoriali tra enti pubblici, privati e del privato-sociale che operano nel mercato del lavoro e della formazione. A tale scopo il 26 marzo 2013 è stata sottoscritta una convenzione tra Provincia di Monza e della Brianza, Afol Monza e Brianza e sei Agenzie per il lavoro accreditate per i servizi al lavoro per la realizzazione del progetto. **Lavoratori presi in carico nel 2013: n. 85.**

Sempre nell'ambito dei progetti a favore dell'occupabilità e dell'occupazione, il progetto **"Auto-Mutuo-Aiuto Lavoro"**, promosso da Provincia di Monza e della Brianza, Comune di Monza, Coop. Sociale Aeria e Sindacati e rivolto a persone espulse o in via di espulsione dal mondo del



Provincia di Monza e della Brianza

Il Direttore  
Settore Welfare  
(Set. Lassa Emanuela Victoria Zappà)

Agenzia  
Formazione  
Orientamento  
Lavoro  
Monza e Brianza



PROVINCIA  
MONZA BRIANZA



lavoro, ha lo scopo di sperimentare un nuovo servizio di politica attiva del lavoro che agisca sul benessere psicologico dei lavoratori e sul bisogno di ritrovare la fiducia in se stessi ed il proprio ruolo, quale condizione necessaria per facilitare l'inserimento lavorativo. La metodologia utilizzata è quella dell'auto-aiuto. Nel corso del 2013 sono stati **formati 20 facilitatori** e sono stati avviati **3 gruppi** a Monza, Seregno e Vimercate, che vedono la **partecipazione attiva di 51 persone**.

Nell'ambito delle iniziative attuate da Regione Lombardia in collaborazione con gli Uffici Giudiziari Lombardi, volto al miglioramento organizzativo dei processi lavorativi e all'ottimizzazione delle risorse nell'ambito dell'amministrazione giudiziaria, a fine 2013 è stato presentato alla Regione Lombardia il Progetto "Work experience c/o Uffici Giudiziari della Provincia di Monza e Brianza", che risponde a una duplice finalità di sviluppare nuove competenze professionali ovvero riqualificare i lavoratori coinvolti dalla crisi e di proseguire nella collaborazione con gli Uffici Giudiziari al fine di ovviare alla carenza di risorse umane.

**Destinatari selezionati: 14.**

Sono stati inoltre garantiti il reclutamento e la preselezione di lavoratori in cassa integrazione o mobilità a fronte del programma straordinario del D.lgs. n. 468/97 per la sicurezza del territorio da occupare negli Uffici Giudiziari (Tribunale e Procura di Monza) e per un Progetto sperimentale del servizio di emergenza 112. Sono stati inseriti in totale **54 lavoratori**, come LPU.

Ulteriori esempi di **sviluppo della sussidiarietà del territorio** hanno riguardato i seguenti altri progetti:

- **Prisma**-Realizzazione di interventi in materia di **servizi alla persona** nell'ambito del progetto ISLA (Immigrazione, Servizi in rete, Lavoro e Assistenza). Il progetto, finanziato dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali – Direzione Generale dell'Immigrazione, le cui attività sono iniziate nel 2012 è nato per valorizzare, consolidare e implementare la rete pubblico/privata del territorio, impegnata nella realizzazione di interventi a supporto dell'assistenza familiare e per qualificare l'attività di matching tra domanda e offerta di lavoro di cura. Nel 2013 sono state accolte **82 aspiranti assistenti familiari** che hanno svolto un percorso di analisi delle competenze e accompagnamento al lavoro e **75 famiglie**.
- **I.S.L.A – Immigrazione, servizi in rete, lavoro, assistenza – Pubblicazione e diffusione del programma e sviluppo reti di servizi** - Affidamento in house per la diffusione del modello sperimentato all'interno del progetto "Prisma" e per lo sviluppo della rete dei servizi del territorio: si è provveduto ad implementare la banca dati Joshua3 attraverso la predisposizione della "vetrina on line". Per la diffusione del progetto è stato realizzato un "kit informativo" rivolto agli assistenti familiari o alle famiglie del territorio e si è realizzato un "incontro seminariale", attraverso il quale si è potuto condividere con i partner e con gli attori presenti sul territorio i risultati del progetto in termini sia qualitativi che quantitativi.
- Progetto per il **Sostegno ai Rifugiati politici (Croce Rossa Italiana)**. Su richiesta della Croce Rossa Italiana (CRI), che ospita presso le proprie strutture presenti sul territorio di Monza e Brianza rifugiati politici e richiedenti asilo provenienti dalla Libia, il Contro per




UFFICIO GENERALE  
Via S. Felice 10/12

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*  
Il Direttore  
Settore Welfare

Dott.ssa Serenia Victoria Zoppè



Agenzia  
Formazione  
Orientamento  
Lavoro  
Monza e Brianza



PROVINCIA  
MONZA BRIANZA

L'Impiego di Monza ha dato avvio ad una sperimentazione volta a supportare l'inserimento lavorativo di **11 rifugiati politici**.

- **Piano di Lavoro "Sistema Locale Occupabilità per i giovani di Monza e Brianza" (SLO\_Monzabrianza)** – Promozione di un processo di stabilizzazione e integrazione delle politiche locali che potenziano le condizioni sociali e soggettive di occupabilità. SLO\_MonzaBrianza muove dal riconoscimento della presenza sul territorio di politiche e interventi che agiscono sui temi del lavoro, della creazione di impresa, dell'occupazione e si pone come obiettivo il consolidamento e la valorizzazione della rete esistente. Le azioni previste nel Piano sono state concretamente avviate a partire dal mese di maggio 2013. AFOL MB ha assunto il **coordinamento dell'azione 3 "Estensione e qualificazione dei servizi per l'accesso al lavoro"**, in particolare modo del sottogruppo interdistrettuale "Accesso al Lavoro". Ha altresì partecipato attivamente alle riunioni della "cabina di regia" e agli incontri relativi alle ulteriori azioni previste nel piano.
- Sempre a favore dei giovani, all'interno del Programma Formazione e Innovazione per l'Occupazione **FixO Scuola & Università** finanziato dal Ministero del Lavoro e delle Politiche sociali, sono stati realizzati alcuni interventi formativi, a cura del personale esperto dei Centri per l'Impiego, accreditati ai servizi al lavoro- Regione Lombardia, sul tema: "Approfondimento tecniche di ricerca attiva del lavoro: CV, colloqui ed altre modalità di selezione. Opportunità di mobilità in Europa". Nel corso del 2013 sono stati svolti due interventi su richiesta delle scuole: uno presso PITAG di Limbiate e un altro presso l'ISIS IPSIA "G. MERONI" di Lissone.
- In collaborazione con AFOL Milano, sulla base della sperimentazione attivata negli anni precedenti, AFOL MB ha realizzato il **Progetto IMPARLA SCUOLA** a valere sul protocollo di intesa 2013 tra l'ASL Monza Brianza e la Provincia di Monza e Brianza, con l'obiettivo di promuovere una cultura di genere e di valorizzazione delle differenze nelle scuole, ponendo un'attenzione specifica ai temi del lavoro e delle pari opportunità. Il Progetto ha coinvolto **3 Istituti e 9 classi** (della scuola primaria e della scuola secondaria di primo grado) del territorio di Monza e Brianza.
- Un altro esempio di sviluppo della sussidiarietà nel territorio riguarda la gestione degli **"Sportelli Lavoro" dei Comuni** di Barlassina, Brugherio, Muggiò, Sovico, Ronco Briantino ai quali si sono aggiunti nel 2013 i Comuni di Arcore, Carnate, Seveso e Verano Brianza. Nel 2013 sono stati presi in carico **1081 nuovi utenti** e sono state **ricollocate 342 persone**.
- Prosegue ormai dal 2011 anche l'attività dello **Sportello Lavoro di AFOL MB presso il Carcere di Monza**, per garantire a detenuti, prossimi alla dimissione o semilibero, l'accesso a servizi che abitualmente vengono erogati presso i CPI, al fine di promuovere l'inclusione sociale e lavorativa. Nel corso dell'anno sono stati presi in carico **155 detenuti**.
- Afol MB gestisce infine il progetto **"Responsabilità civica di impresa"** che ha l'obiettivo di favorire il re-inserimento sociale e lavorativo dei detenuti ed ex detenuti della Casa



Il Direttore  
Sottore Wolfano

(Dot.ssa Emma Victoria Zoppè)



circondariale di Monza tramite l'attivazione di sinergie tra AFOL MB, il Garante dei Detenuti e i diversi attori territoriali che operano all'interno e all'esterno del carcere. Il progetto prevede la presa in carico di 30 destinatari, domiciliati sul territorio di Monza e Brianza. Nel 2013 sono stati presi in carico 11 utenti, sui 50 segnalati, sono state informate 10.000 aziende e contattate 20.

Per concludere, sul fronte della **Conciliazione Famiglia-Lavoro**, anche nel 2013 Afol MB ha dedicato particolare attenzione a questo tema, in continuità all'accordo territoriale per le reti di conciliazione sottoscritto nel 2011.

In particolare:

- Ha confermato l'attività dei 4 sportelli conciliazione presenti nei CPI per ricevere le domande di dole e offrire la necessaria consulenza. Nell'arco dell'anno sono stati presi in carico complessivamente 177 utenti ed assegnate 78 dole.
- Ha collaborato al Progetto **Conciliazione: la gestione del tempo lavorativo e familiare – guida pratica per lavoratrici, lavoratori ed imprese**. Il progetto, mediante pubblicazione e distribuzione di un opuscolo e un seminario divulgativo, ha inteso diffondere una maggior informazione e consapevolezza sul tema della conciliazione famiglia - lavoro, ponendo a conoscenza dei soggetti coinvolti, ed in particolar modo dei genitori e delle persone con familiari non autosufficienti, l'insieme delle opportunità, delle normative e degli strumenti oggi a disposizione. La pubblicazione è stata rivolta alle imprese al fine di raggiungere i dipendenti delle stesse e favorire la cultura della conciliazione e la divulgazione delle buone prassi esistenti, migliorando il clima aziendale e prevenendo possibili discriminazioni. Si è provveduto alla redazione e divulgazione di n° 30.000 copie della guida "Conciliare Convien".
- Ha partecipato al Tavolo Tecnico a sostegno degli obiettivi del piano territoriale conciliazione. Il progetto, inserito nel quadro delle azioni definite nel Piano territoriale della Conciliazione famiglia lavoro dell'ASL Monza e Brianza, ha previsto l'attuazione di un'attività di Formazione sul campo, per la diffusione e il rafforzamento della cultura e la sperimentazione di reti interaziendali.



Il Direttore  
Settore Welfare  
(Dot.ssa Emanuela Vittoria Zuppi)



### 2.3. Area orientamento

Il 2013 per l'area orientamento è stato un anno di sviluppo e consolidamento, che ha portato a frutto il lungo lavoro di progettazione ed implementazione di azioni e servizi.

Il modello degli **Sportelli per l'Orientamento** (consolidato sia a Monza sia a Concorezzo), si è dimostrato efficace e rispondente alle esigenze orientative delle diverse fasce d'età, lavorando sempre a pieno regime, nei limiti di apertura del servizio.

Anche nei CPI dove lo SPO non è formalmente istituito, si è consolidata una sinergia con le politiche attive del lavoro che rende fluida ed efficace la presa in carico delle esigenze complessive dell'utente.

Sono cresciute le richieste di interventi di orientamento presso le scuole secondarie di secondo grado, con ampio gradimento da parte dei docenti (con i quali si sono sempre co-progettate le azioni formative) e degli studenti (ampliando la platea a studenti anche del II e III anno). Il riconoscimento della presenza e attività dell'Area orientamento di Afol MB nell'ambito dell'orientamento al lavoro per gli studenti della secondaria di secondo grado, ha portato a numerosi interventi anche nell'ambito del progetto Fixo, finanziato dai MIUR.

Afol MB ha iniziato, in via sperimentale, ad erogare moduli di orientamento anche agli studenti della secondaria di primo grado con un intervento presso l'Istituto Comprensivo di Concorezzo. Tale intervento è stato voluto in accordo con l'Amministrazione comunale e progettato con i referenti per l'orientamento della scuola, all'interno di azioni di formazione formatori svolte presso il suddetto istituto.

Afol MB ha voluto e favorito la costituzione di due ATS (che coinvolgono complessivamente circa 30 Istituzioni scolastiche di secondo grado site in Provincia di Monza e Brianza) per aderire al bando regionale **"Formazione insegnanti Generazione Web"**. L'USP MB e gli assessorati provinciali competenti hanno sostenuto l'iniziativa, AFOL MB ha svolto il ruolo di capofila per l'area Ovest della Brianza, portando all'approvazione del finanziamento e allo svolgimento di ben 11 corsi con circa 250 docenti frequentanti. Nel mese di gennaio 2014, l'USRL e i membri della rete hanno chiesto se Afol MB intenda mantenere lo stesso ruolo anche nel nuovo progetto - promosso da USRL - denominato "Lombardia digitale".

Si sta inoltre portando a conclusione il Progetto Leonardo **"Vet & work"**, centrato sull'analisi del rapporto tra formazione e mondo del lavoro, con numerosi partner europei, che mira a definire un modello e degli strumenti operativi per far sì che le esperienze di alternanza scuola/lavoro (stage e tirocini formativi) divengano opportunità per l'occupazione dei giovani.

Per quanto riguarda il Progetto **"Interventi per l'orientamento"**, nel 2013 si è portato a compimento il consolidamento dello SPO di Monza e l'avvio dello SPO di Concorezzo.

Lo sportello presso il CPI di Monza ha erogato 94 colloqui nell'arco dell'anno. Le richieste prevalenti da parte degli utenti riguardano ricerca di informazioni ed orientamento nello scenario del mondo del lavoro al fine di trovare un'adeguata collocazione. I servizi maggiormente erogati sono i colloqui di orientamento/ri-orientamento e bilancio di competenze. Molto gradito, oltre

Agenzia  
Formazione  
Orientamento  
Lavoro  
Monza e Brianza



PROVINCIA  
MONZA BRIANZA



all'accesso a risorse cartacee e on line, è l'utilizzo di "Antenne" di Città dei Mestieri e del software di orientamento Sorprendo oltre alla consultazione guidata di informazioni on line.

Lo sportello di Concorezzo, inaugurato nel maggio 2013, ha erogato **142 colloqui**, con un picco nel mese di novembre dedicato specificamente all'orientamento in uscita dalla secondaria di primo grado. Presso questa sede si è svolto anche un workshop sulla ricerca attiva del lavoro al quale hanno partecipato una cinquantina di utenti. E' stata avviata una positiva collaborazione con l'Istituto Comprensivo "G. Marconi" di Concorezzo, con azioni di orientamento rivolte agli studenti e di formazione ai docenti.

Alcune attività di orientamento, essendo i Centri di Afol MB in rete, vengono svolte anche presso i CPI di Vimercate (**68 colloqui**) e Cesano Maderno (**64 colloqui**, da aprile). Questo per facilitare l'accessibilità al servizio da parte degli utenti.

Come ulteriore azione prevista dal progetto, nel 2013 abbiamo reiterato l'offerta del "Campus orienta lavoro" offrendo **10 workshop** per due edizioni nelle due giornate del "Salone dello studente" presso l'Autodromo di Monza. A questi incontri hanno partecipato circa **400 studenti** e agli stand ne sono stati contattati circa 1000.

L'ultima azione del progetto, **Networking territoriale**, prevede sia interventi di orientamento nelle scuole secondarie che attività di networking territoriale.

Gli interventi di orientamento rivolti agli studenti della secondaria di secondo grado, co-progettati con i referenti per l'orientamento degli istituti scolastici, hanno coinvolto classi II, III, IV e V. Questo servizio di orientamento, che si differenzia da quelli tradizionali in quanto si sofferma ampiamente anche sulle politiche attive del lavoro, sta ricevendo una significativa attenzione da parte delle scuole superiori nelle diverse aree della Provincia. Gli interventi formativi effettuati nel 2013 sono stati presso 5 scuole.

Afol MB ha contribuito, anche nel 2013, alla promozione e messa in rete di iniziative, alla sistematizzazione e al monitoraggio delle numerose azioni attivate dagli enti (formativi, locali, di settore, ecc.) al fine di offrire opportunità di orientamento lungo tutto l'arco della vita. E ormai stile consolidato per Afol MB, perseguire la logica di filiera tra formazione, orientamento e lavoro, oltre alla ricerca di collaborazioni in network con i portatori di interessi territoriali.

Le azioni svolte nel corso del 2013 sono state:

**Partecipazione al Tavolo Provinciale Orientamento:** il Direttore dell'area orientamento di Afol MB è membro formalmente nominato del Tavolo Provinciale Orientamento, che ha il compito di governance rispetto alle strategie e azioni volte all'orientamento nell'area istruzione/formazione. Le convocazioni sono solitamente bimestrali, salvo i casi di temi urgenti da trattare. Quattro riunioni nel periodo di riferimento.

**Presenza nei Tavoli per le politiche scolastiche e nelle reti di scuole** per coordinare azioni di orientamento: obiettivo principale del Tavolo è la programmazione dell'Offerta Formativa Territoriale di Ambito. Il ruolo del settore orientamento di Afol MB nei Tavoli è quello di favorire la sinergia e l'integrazione delle politiche rivolte alle azioni di orientamento sul territorio provinciale. Ultimamente i Tavoli di ambito non si sono più riuniti. Attiva invece la Rete Trevi e Orientarete nel Vimercatese. Sei riunioni nel periodo di riferimento.



**Costituzione e avvio di un gruppo tecnico, coordinato dall'Area Orientamento di Afol MB,** che vede la partecipazione di diversi soggetti impegnati in azioni di orientamento scolastico sul territorio provinciale (AFOI. MB, USP, AIMB, APA CONFARTIGIANATO, FORMAPER, MAESTRI DEL LAVORO, BRIANZA SOLIDALE, SPAZIOGIOVANI) nell'intento di sviluppare una organica logica di rete. Sette riunioni nel periodo di riferimento.

Il principale risultato raggiunto è il consolidamento delle relazioni tra istituzioni (Provincia, Comuni, Ufficio Scolastico Provinciale) ed enti (istituzioni scolastiche e formative, associazioni e cooperative, università, ecc.) in un'ottica di sistema che superi le progettualità estemporanee o discontinue. Raccordo sistematico tra le iniziative finalizzate all'orientamento presenti sul territorio provinciale.

Tutto ciò ha portato ad un consolidamento delle relazioni tra istituzioni (Provincia, Comuni, Ufficio Scolastico Provinciale) ed enti (istituzioni scolastiche e formative, associazioni e cooperative, università, ecc.) in un'ottica di sistema che superi le progettualità estemporanee o discontinue, nell'ottica di un raccordo sistematico tra le iniziative finalizzate all'orientamento presenti sul territorio provinciale.

Nel 2013 si è concluso lo start up del nuovo **Sportello EURES** (European Employment Services- Servizi europei per l'impiego), il servizio europeo per facilitare la libera circolazione dei lavoratori all'interno dello Spazio Economico Europeo. A seguito di uno specifico accordo con Regione Lombardia, la Provincia di Monza e Brianza ha affidato ad Afol MB il compito di gestire uno Sportello Eures sul territorio della Brianza.

Nel corso dell'anno si è conclusa la fase formativa dell'operatore per diventare consulente Eures. L'accesso alla rete Eures europea, che permette il funzionamento a regime dello sportello, è stato concesso ad Afol MB alla fine del mese di maggio 2013.

In totale sono state colloquate **278 persone**. È stata effettuata un'intensa azione di pubblicizzazione del servizio presso scuole, istituti professionali, Informagiovani e sportelli comunali di servizio al pubblico. Sono state attivate pagine dedicate su Facebook e LinkedIn e sul sito di Afol MB e nel mese di ottobre è stata organizzata la giornata European Job Day presso la Camera di Commercio Monza Brianza in collaborazione con Europe Direct MB, Eurodesk/Informagiovani, Comune di Monza, Camera di Commercio, Ciessevi con l'intenzione di pubblicizzare lo sportello EURES ed altri soggetti impegnati nella promozione di possibilità di lavoro e volontariato all'estero. Il seminario è stato rivolto a **120 ragazzi delle scuole superiori** di Istituti della Provincia MB.

### 3. Implementazione dei servizi interni

#### 3.1. Sistemi informativi

Data la complessità logistica dell'Agenzia strutturata su diverse sedi, un obiettivo costante e strategico è individuato nel continuo monitoraggio, mantenimento e sviluppo della infrastruttura di rete LAN\WAN per ciò che riguarda la connettività e la condivisione delle risorse sia esse informatiche che telematiche.

Data la complessità logistica dell'Agenzia strutturata su diverse sedi, il Sistema Informativo\Informatico di Afol MB sta diventando sempre più completo, complesso e comprende diverse tipologie tecnologiche. L'obiettivo strategico dell'area ICT è orientato, da una parte al mantenimento delle infrastrutture esistenti, e dall'altra al monitoraggio, al consolidamento e alla integrazione dei diversi sistemi informativi utilizzati.

Le politiche per i sistemi di sicurezza finalizzati alla protezione della rete verso l'esterno e mitigare il fenomeno degli abusi mediante l'ottimizzazione del filtraggio e del tracciamento del traffico è un ulteriore obiettivo che si è perseguito.

L'apporto dell'Help Desk e il costante miglioramento del servizio di manutenzione ha consentito l'efficacia e l'efficienza dei servizi erogati

Sono stati inoltre sviluppati i seguenti progetti:

##### **La virtualizzazione**

L'area ICT di Afol MB ha intrapreso un importante percorso verso soluzioni di virtualizzazione delle risorse attraverso un progetto creato ad hoc. Tale progetto, di dimensioni considerevoli proporzionale alle dimensioni aziendali, sviluppabile in vari step nell'arco di più anni. La prima parte messa in atto, ha permesso l'introduzione di nuove tecnologie nel sistema infrastrutturale e l'implementazione su alcuni servizi.

La finalità del progetto è quella di creare un sistema di server virtuali volti da una parte a sostituire server fisici obsoleti e dall'altra a implementare nuovi server per il miglioramento dei processi di lavoro.

##### **Piattaforma Didattica**


l'finalità del progetto è la realizzazione di una piattaforma per la condivisione o la gestione di contenuti didattici sia a livello Intranet e sia a livello Internet.

La piattaforma permette di realizzare ambienti virtuali di apprendimento, ovvero classi virtuali in cui, si possono pubblicare tutta la documentazione prodotta in aula.

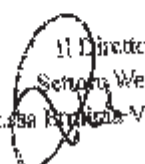
##### **Aula Informatica presso il CSF "Villa Borromeo"**


È stata approntata un aula didattica presso il CSF "Villa Borromeo" di Cesano M.no attraverso l'implementazione dell'infrastruttura di rete e postazione multimediale per il docente.

Il Direttore  
Servizio Welfare  
(Dott.ssa Barbara Maria Zoppè)



Il Direttore  
Servizio Welfare  
(Dott.ssa Barbara Maria Zoppè)





Agenzia  
Formazione  
Orientamento  
Lavoro  
Monza e Brianza



PROVINCIA  
MONZA BRIANZA

### 3.2. Qualità

Afol MB è dotata di un Sistema di Gestione della Qualità certificato per l'interezza delle sue attività aziendali in base alle norme UNI EN ISO 9001:2008, i cui punti focali sono la soddisfazione dei Clienti ed il miglioramento continuo della collaborazione e del supporto offerti. L'obiettivo principale di Afol MB è quello di mantenere e sviluppare ulteriormente il proprio sistema di gestione qualità.

L'approccio e il metodo per lo sviluppo del sistema qualità aziendale è orientato all'obiettivo di far sì, che la qualità non sia intesa come una forma di controllo o un ulteriore adempimento burocratico, ma come elemento integrante del lavoro quotidiano.

A settembre 2013 è stata effettuata la verifica ispettiva per la riconferma della certificazione del Sistema di Gestione Qualità.

### 3.3. Sicurezza

Afol MB pone particolare attenzione al tema sulla sicurezza dei lavoratori e degli utenti nella erogazione dei servizi, perseguendo, nell'uso delle risorse umane e tecnologiche, l'appropriatezza, l'efficacia, l'efficienza delle politiche sulla sicurezza aziendale.

Garantire le misure di tutela della salute e della sicurezza dei lavoratori con il fine di migliorare le condizioni di lavoro, ridurre la possibilità di infortuni ai dipendenti dell'Azienda, agli altri lavoratori, ai collaboratori esterni (subcontraenti) ed a quanto si trovano, anche occasionalmente, all'interno dell'Azienda (utenti e allievi).

Afol MB attua costantemente un processo di analisi e di valutazione di rischi delle attività svolte e/o nuovi progetti formativi, individua ed attiva di conseguenza le azioni migliorative o correttive e di adeguamento delle strutture ed infrastrutture, delle procedure e dei processi di lavoro, nonché alla formazione e informazione dei dipendenti al fine di garantire spazi sicuri e confortevoli per collaboratori e utenti, attuando tutte le misure tecniche, organizzative e procedurali necessarie alle finalità di legge.

### 3.4 . Privacy

Sin dall'inizio del 2009 Afol MB ha intrapreso delle attività concernenti l'adeguamento delle procedure interne relative alla gestione della sicurezza dei dati, conformemente a quanto previsto dalla normativa della privacy.


Afol redige il Documento Programmatico sulla sicurezza quale misura di sicurezza minima obbligatoria nel caso di trattamento, mediante sistemi informatici, di informazioni qualificabili dati personali, sensibili o giudiziari.

L'obiettivo principale è mantenere e migliorare le procedure e i processi di lavoro aziendali coerentemente alle disposizioni di legge e del Documento Programmatico sulla Sicurezza (DPS) interno.

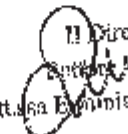
A Marzo 2013 la coerenza tra la norma (D.lgs. 196/2003) e il DPS è stata del 100%.



Agenzia  
Formazione  
Orientamento  
Lavoro  
Monza e Brianza



IL DIRETTORE GENERALE  
Dott.ssa Emanuela Nigola



Il Direttore  
Dott.ssa Emanuela Nigola  
(Dott.ssa Emanuela Nigola)

Agenzia  
Formazione  
Orientamento  
Lavoro  
Monza e Brianza



PROVINCIA  
MONZA BRIANZA



### 1.5. D.lgs. 231/2001

Il D.lgs. 231/2001 ha introdotto il concetto di **responsabilità amministrativa in sede penale** degli enti per i reati commessi dai loro amministratori, dipendenti e collaboratori. Tale disposizione prevede infatti l'attribuzione di alcuni tipi di reati non più solo alle persone fisiche che hanno commesso l'illecito, ma anche e soprattutto alle persone giuridiche ad essi collegati, nel loro interesse o vantaggio.

Regione Lombardia ha sancito, con D.G.R. n. 12383/2009, come requisito per gli enti inseriti nel programma "Lombardia Eccellente" l'adeguamento a quanto disposto dal D.lgs. 231, e dal 2010, con D.D.U.O. n. 5808/2010, per tutti gli enti accreditati ai servizi di formazione professionale e al lavoro.

Dalla fine del 2009 Afol MB ha pertanto adottato un modello organizzativo idoneo alla prevenzione dei rischi di reato previsti dal D.lgs. 231/2001, mantenendo successivamente un costante presidio nell'attività di analisi dei rischi attraverso la nomina di un organismo di vigilanza (OdV) indipendente e autonomo e mediante l'aggiornamento del modello e dei documenti e delle procedure ad esso collegate (documento di analisi dei rischi, codice di comportamento, codice sanzionatorio, procedure di gestione aziendale).

Afol MB ha altresì nominato a partire dal 2010 un responsabile compliance interno, incaricato di supportare l'OdV nelle sue funzioni e di essere il punto di riferimento sulla normativa 231 per il personale dell'azienda.

L'organismo di vigilanza e il responsabile compliance si sono riuniti in diverse occasioni durante l'anno 2013 per l'espletamento delle proprie funzioni, in linea con le indicazioni regionali, implementando in particolare i flussi comunicativi tra Afol MB e l'OdV, come auspicato da Regione Lombardia, e definendo un programma di attività e di audit annuale.

Gli Audit si sono svolti nelle giornate del 26/02/2013, del 13/05/2013, del 20/09/2013 e dell'11/12/2013. Nel corso degli audit l'OdV ha vigilato sistematicamente sull'adeguatezza del modello con particolare riferimento all'operatività dell'organizzazione e all'esigenze di aggiornamento dello stesso determinate dalle modifiche intervenute nel quadro normativo. In particolare è stata verificata la compatibilità del modello organizzativo con la Legge 190/2012 ed è stato esaminato il piano anticorruzione.

Nell'ambito degli incontri con le funzioni aziendali OdV ha sistematicamente intervistato la responsabile compliance, la responsabile della funzione amministrativa, la referente della rendicontazione progetti, con cui ha mantenuto contatti continui in ordine al progetto Lombardia Eccellente, il RSP e la responsabile della prevenzione della corruzione.

Nel corso del 2013 non sono pervenute all'OdV segnalazioni da parte di dipendenti, collaboratori, e terzi relativamente alla violazione del modello organizzativo così come non sono pervenute segnalazioni specifiche da parte dei soggetti di vertice dell'organizzazione.


Il responsabile compliance ha inoltre gestito durante l'anno 2013 la formazione/informazione del personale sugli aggiornamenti legati alla normativa 231, curando l'invio di una newsletter periodica a tutto il personale Afol, mantenendo l'aggiornamento delle apposite sezioni dedicate

10/10/2013

Il Coordinatore Costituzionale  
del Gruppo Afol

Il Direttore  
Santire Welfare

(Titol. San. Emilia Vittoria Z...



Agenzia  
Formazione  
Orientamento  
Lavoro  
Monza e Brianza



PROVINCIA  
MONZA BRIANZA

alla 231 sul sito e sulla intranet aziendale e realizzando appositi moduli formativi in aula per tutto il personale dipendente. Particolare attenzione è stata prestata alla formazione delle figure apicali e ai neo assunti che ancora non avevano approfondito la materia.

Afol MB ha infine mantenuto durante l'anno 2013 l'aggiornamento della Piattaforma informatica regionale 231 rivolta agli enti accreditati, seguendo le disposizioni e le tempistiche fornite dalla Regione, ed il livello di compliance di Afol è stato definito "alto" dall'analisi che Regione Lombardia ha svolto sugli enti.

### 3.6. Comunicazione

L'ufficio Comunicazione si occupa prioritariamente della gestione dell'informazione istituzionale, allo scopo di renderla omogenea, efficace e condivisa. A tal fine svolge principalmente le seguenti azioni:

- cura i rapporti con gli organi di informazione; gestisce il sito istituzionale e l'intranet aziendale; attiva processi di comunicazione interna;
- agisce in supporto a tutti i servizi e su commissione degli altri uffici e si pone nei confronti degli stessi come proponente di progetti e attività inerenti aspetti comunicativi;
- redige ed elabora materiale informativo (manifesti, opuscoli, depliant, ecc.).

Le azioni intraprese nell'anno 2013 sono state orientate al raggiungimento dei seguenti obiettivi strategici:

- Favorire una comunicazione integrale e circolare agendo sui processi di comunicazione interna per l'avvio di una decisa attività di progettazione armonizzata, condivisa e partecipata.
- Promuovere l'immagine unitaria dell'azienda e l'identità costitutiva della stessa conferendo conoscenza e visibilità alla *mission*, alle attività e agli eventi promossi e realizzati.
- Incrementare le relazioni e i rapporti di collaborazione con gli *stakeholder* aziendali.

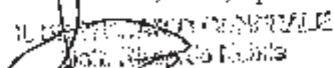
Rispetto alla **comunicazione interna** e alle iniziative di informazione/sensibilizzazione rivolte al personale, sono stati trasmessi avvisi interni, comunicazioni di servizio, circolari e *focus group* volti a informare/sensibilizzare il personale su specifici temi di interesse.

La Intranet aziendale, il punto in cui le informazioni e la documentazione aziendale diventa condivisa, viene costantemente aggiornata in tutte le sue sezioni.

La **comunicazione esterna** riveste un ruolo strategico per l'azienda. Nel 2013 sono state intraprese diverse azioni volte a rafforzare la presenza di Afol sul territorio e ad incrementare gli *stakeholder*, tra cui: l'elaborazione e l'invio di 16 comunicati stampa; l'organizzazione di 5 conferenze stampa e di iniziative specifiche di informazione/sensibilizzazione; l'organizzazione e partecipazione a seminari, fiere, oper day.



AZIENDA  
OSPEDALIERA  
FATEBENEFRA  
TELLI



AZIENDA OSPEDALIERA FATEBENEFRA  
TELLI



AZIENDA OSPEDALIERA FATEBENEFRA  
TELLI

#### 4. Analisi del bilancio

##### 4.1 Costo del personale

Sinteticamente si riportano i dati economici più significativi riferiti al personale.

Rispetto allo scorso anno, il totale dei costi del personale di € 5.372.885,16 sul totale dei costi aziendali di € 7.394.212,96 è pari al 73%.



Il suddetto costo del personale pari ad € 5.372.885,16 è al netto dei relativi costi assicurativi, considerati costo unico generale, ed è a sua volta così ripartito:

- 81% costi diretti per personale impiegato su attività di erogazione servizi comprensivo del personale di staff
- 19% costi indiretti per personale dedicato ad attività direzionali e amministrative generali (direzione generale, direzioni di area, funzioni apicali, approvvigionamento & logistica, contabilità economico-patrimoniale, RSPP, programmazione, controllo e rendicontazione, risorse umane)

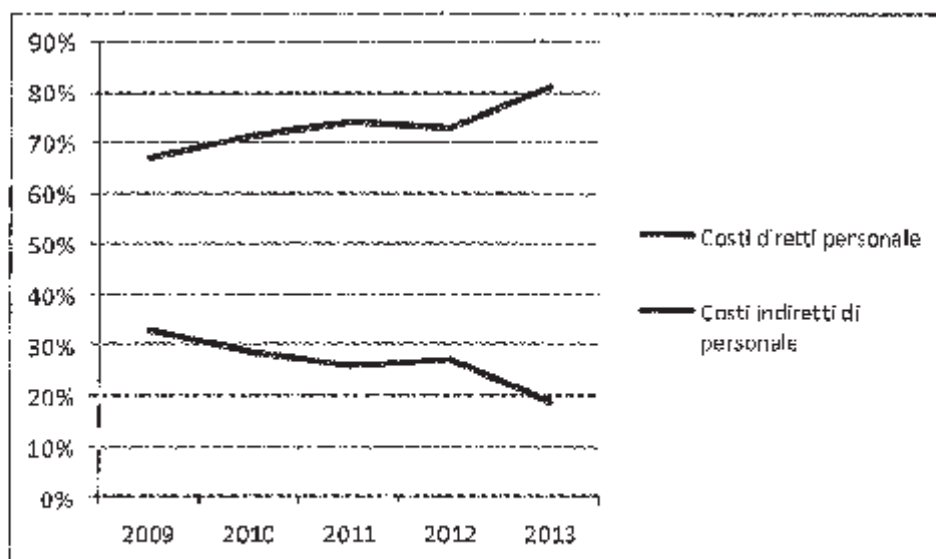
Le tabelle che seguono mostrano la suddivisione tra costi diretti e indiretti e rispetto ai costi diretti, la suddivisione tra costi diretti esternalizzati (contratti co.co.pro., a partita iva e occasionali) e interni.

Ripartizione costi diretti/indiretti	Valore assoluto	%
costi diretti	€ 4.328.486,62	81%
costi indiretti	€ 1.044.398,54	19%
	€ 5.372.885,16	100%

Ripartizione costi diretti esterni/interni	Valore assoluto	%
costi diretti esternalizzati	820.083,46	19%
costi diretti interni	€ 3.508.403,16	81%
	€ 4.328.486,62	100%

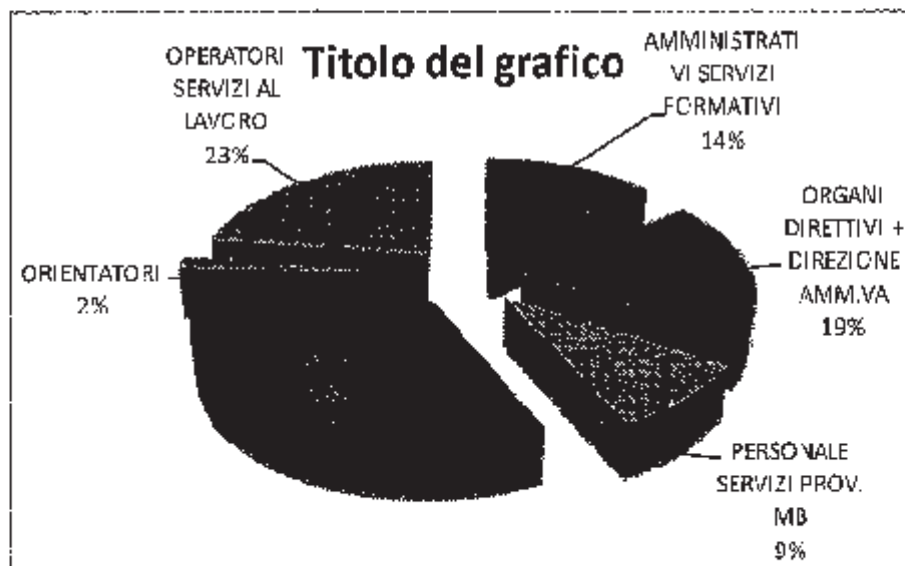
Nelle tabelle seguenti, invece, l'andamento dei suddetti costi dal 2009 ad oggi. L'incidenza dei costi indiretti del personale si è decresciuta nel quinquennio.

	2009	2010	2011	2012	2013
Costi diretti personale	67%	71,50%	74%	73%	81%
Costi indiretti di personale	33%	28,50%	26%	27%	19%



Nel dettaglio, come mostrato nella figura che segue, il costo del personale è così suddiviso:

- Docenza 33%
- Operatori Servizi al Lavoro 23%
- Orientatori 2%
- Personale dedicato ai servizi contratto integrativo provincia 9%
- Personale amministrativo su servizi formativi 14%
- Personale Direzione Amministrativa, Direttori Aree e apicali 19%



Di seguito la ripartizione dei costi diretti per tipologia contrattuale e relativa incidenza.

Tra i costi diretti interni la tabella che segue mostra la ripartizione tra i costi sostenuti per il personale AFOL e quelli sostenuti per il personale ex-provinciale.

Ripartizione costi diretti interni Docenza/OSL/servizi formativi/ ATTPRMB	Valore assoluto	%
costi diretti AFOL	€ 1.605.754,75	46%
costi diretti ex provincia	€ 1.463.578,03	42%
altri costi diretti del personale	€ 439.070,38	12%
	€ 3.508.403,16	100%

In particolare le tabelle che seguono mostrano la ripartizione del singolo costo di mansione per tipologia contrattuale:

DOCENZA	Valore assoluto	%
Partita Iva	€ 111.865,35	6%
Occasionali	€ 51.927,73	3%
Coopro	€ 450.137,78	26%
TD Afol	€ 375.571,59	21%
Ex- provinciali	€ 764.124,74	44%
	€ 1.753.627,19	100%

Il Direttore  
Sociale  
(Dot.ssa Annalisa Zoppè)

Il Direttore  
Sociale  
(Dot.ssa Annalisa Zoppè)



Personale OSL/Orientatori	Valore assoluto	%
Partita Iva	€ 20.198,31	2%
Occasionali	€ 2.960,00	==
Cocopro	€ 123.941,43	9%
TD Afel	€ 983.213,31	75%
Ex- provinciali	€ 176.954,63	14%
	<b>€ 1.307.267,68</b>	<b>100%</b>

Complessivamente si è operato ancora, dove possibile, sul contenimento di alcune partite del costo del personale. Tenendo conto che si era già operata una riduzione del costo orario, si è agito sul contenimento/riduzione del monte ore di docenza esternalizzate per l'Area Formazione e riduzione del monte ore esternalizzato agli orientatori per l'Area Lavoro.



CAPOREALE  
P. P. P.



Il Direttore  
Settore Welfare  
(Dott.ssa Virginia Vittoria Zoppi)

#### 4.1. Audamento della gestione e analisi dei risultati settoriali

Il bilancio 2013 chiude con un risultato positivo di € 31.242.

In particolare nell'anno 2013 l'Azienda riscontrando una mancata imputazione di componenti negativi nell'anno 2011 per Euro 166.215, ha rilevato gli opportuni correttivi alla dichiarazione dei redditi per l'anno 2011 e conseguentemente anche per l'anno 2012.

Il tutto è avvenuto secondo le istruzioni riportate nella circolare n°31/E del 24 settembre 2013 dell'Agenzia delle Entrate rilevando componenti negativi di reddito non dedotti e un credito per minor imposte non rilevate per l'anno 2011.

In particolare nell'anno 2011:

- sono stati iscritti maggior ricavi per € 12.162 inerenti il contratto di servizio in essere con la provincia MB per personale distaccato;
- non sono stati contabilizzati costi relativi alle spese di pulizia del I semestre per € 89.362;
- non sono stati contabilizzati costi relativi alle spese di riscaldamento del I trimestre per € 64.691.


A seguito di tali variazioni sono stati contabilizzati componenti negativi di reddito relativi ad esercizi precedenti per € 166.215 e sopravvenienze attive non imponibili dovute alle minor imposte non rilevate per € 31.769.

Nell'anno 2013 si è altresì riscontrata la necessità di rielaborare la dichiarazione iva integrativa per l'anno 2012 a seguito di alcune correzioni apportate ad alcune operazioni considerate in precedenza esenti da iva anziché fuori campo iva.

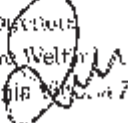
A seguito di tali variazioni, avendo ricalcolato la percentuale di detraibilità di pro-rata, sono stati contabilizzati componenti positivi di reddito non imputati per € 41.275 e un maggior credito iva per lo stesso importo.

La voce proventi e oneri straordinari, oltre a quanto descritto finora, comprende i proventi e gli oneri di natura straordinaria all'esercizio derivanti da costi e da ricavi di competenza degli esercizi precedenti e non imputati.

La voce del conto economico ammonta a € -124.738.



IL RESPONSABILE OPERATIVO  
Dott. Andrea Rocchi



Il Direttore  
Settore Welfare  
(Dott.ssa Emanuela Rocchi 7601)

Di seguito il CE sintetico riclassificato dal 2009 ad oggi a cui segue il CE riclassificato aggregato 2013 per Area e poi il CE 2013 aggregato per unità operativa. Successivamente si offre un'analisi di dettaglio delle poste di ricavo e costo più significative per natura e destinazione.

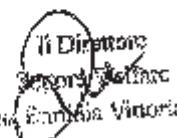
Il prospetto di seguito riportato esprime in sintesi e su una base di periodo che va dalla costituzione di AFOL ad oggi, l'andamento della gestione aziendale da cui è possibile evincere che:

- Il Margine industriale è in crescita rispetto al 2012 (-3%) nonostante una variazione negativa dei ricavi rispetto al 2012 di circa il 4%.
- C'è stata una riduzione, in termini di incidenza %, di un punto percentuale rispetto al 2012 dei costi amm.vi generali sul totale dei ricavi. Costo ad oggi assestatosi su un range tra il 45% e il 43% dei ricavi totali.  
Si ricorda tra i costi amm.vi generali oltre a quelli necessari al funzionamento dell'azienda sono compresi i costi del management aziendale (amministratore unico, direttore generale, direttori di area, funzioni direttive a carattere trasversale) e degli uffici amm.vi generali che incidono complessivamente sul totale dei costi generali per il 77%.
- L'EBIT (Earnings before interests and taxes) 2013 è quasi raddoppiato rispetto al 2012 soprattutto per effetto di una riduzione più che proporzionale dei costi di produzione rispetto alla diminuzione dei medesimi ricavi.  
Si tratta di un dato in questo momento difficile da valutare in rapporto al solo esercizio precedente ma che invece si può meglio analizzare su un arco temporale di medio lungo termine quando si potrà stabilire sulla base dell'andamento della serie storica dei costi se questa riduzione è strutturale o meno.
- La voce proventi e oneri straordinari, oltre a quanto descritto finora, comprende i proventi e gli oneri di natura straordinaria all'esercizio derivanti da costi e da ricavi di competenza degli esercizi precedenti e non imputati.

Nel 2013 questa voce ha risentito della contabilizzazione di componenti negativi di reddito relativi ad esercizi precedenti per € 166.215 e sopravvenienze attive non imponibili dovute alle minor imposte non rilevate per € 31.769, oltre alla riscontrata necessità di riclassificare la dichiarazione iva integrativa per l'anno 2012 a seguito di alcune correzioni apportate ad alcune operazioni considerate in precedenza esenti da iva anziché fuori campo iva che ha di fatto portato ad un ricalcolo della percentuale di detraibilità di pro-rata.

Sono stati quindi contabilizzati componenti positivi di reddito non imputati per € 41.275 e un maggior credito iva per lo stesso importo.

  
Il Direttore  
Sergio Bellac  
(Dot.ssa Emma Vittoria Zoni)

  
Il Direttore  
Sergio Bellac  
(Dot.ssa Emma Vittoria Zoni)

STRUTTURA - DATI ECONOMICI					
BALANCED SCORECARD					
	2009	2010	2011	2012	2013
Ricavi totali	€ 5.313.717	€ 7.116.652	€ 7.254.068	€ 7.639.878	€ 7.329.898
Costi di produzione	€ 1.083.864	€ 2.712.827	€ 2.596.652	€ 4.029.745	€ 3.690.182
<b>Margine industriale</b>	<b>€ 4.229.853</b>	<b>€ 4.403.825</b>	<b>€ 4.657.416</b>	<b>€ 3.610.133</b>	<b>€ 3.639.717</b>
Costi commerciali	€ 30.255	€ 40.760	€ 63.102	€ 12.545	€ 10.621
Costi amministrativi vigenti	€ 3.928.145	€ 4.029.035	€ 4.279.397	€ 3.365.442	€ 3.187.648
<b>Risultato prima di oneri finanziari e fiscali (EBIT)</b>	<b>€ 271.453</b>	<b>€ 334.031</b>	<b>€ 314.717</b>	<b>€ 232.146</b>	<b>€ 441.448</b>
Altri Oneri finanziari e di gestione	€ 220.285	€ 331.894	€ 311.379	€ 67.241	€ 410.206
<b>Reddito netto</b>	<b>€ 51.168</b>	<b>€ 2.137</b>	<b>€ 3.338</b>	<b>€ 164.905</b>	<b>€ 31.242</b>

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO	Totale Formazione	Totale Area Lavoro	Agenzia Ricavi/Costi Comuni	Attività di Orientamento	Attività c/Provincia
Ricavi da prestazioni Area Formazione	2.109.951		31.395		
Ricavi da prestazioni Area Lavoro		1.089.601			
Ricavi da prestazioni Area Orientamento				28.556	
<b>sub-totale ricavi istituzionali</b>	<b>2.109.951</b>	<b>1.089.601</b>	<b>31.395</b>	<b>28.556</b>	<b>0</b>
Contributi da Provincia/Regione c/esercizio	1.339.796	1.116.210	901.644	12.350	557.197
Contributi da Provincia/Regione c/capitale	5.619	0	62.550		
Altri contributi	62.882	0	590		
<b>sub-totale contributi</b>	<b>1.398.298</b>	<b>1.116.210</b>	<b>964.784</b>	<b>12.350</b>	<b>557.197</b>
Altri ricavi	16.350	2	4.805		
<b>TOTALE RICAVI E CONTRIBUTI</b>	<b>3.524.599</b>	<b>2.205.813</b>	<b>1.001.384</b>	<b>40.905</b>	<b>557.197</b>
Acquisti	65.696	3.529	19.627		
Prestazioni professionali coperto	447.804	112.876		13.400	8.273
Prestazioni professionali p.IVA	248.281	275.280			
Prestazioni professionali personale ric.o	370.650	866.482	4.022		
Prestazioni professionali personale ex Provincia	784.125	133.777			

Altri costi professionali	42.604	0	25.106		
Utenze	162.853	5.853			
Altri servizi	100.643	2.860	15.512		
<b>TOTALE COSTI DIRETTI DI PRODUZIONE</b>	<b>2.202.666</b>	<b>1.400.788</b>	<b>66.167</b>	<b>13.400</b>	<b>6.273</b>
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>1.322.044</b>	<b>806.026</b>	<b>936.217</b>	<b>27.505</b>	<b>548.925</b>
Costi Commerciali	4.349	558	5.714		
<b>TOTALE COSTI COMM.LI</b>	<b>4.349</b>	<b>558</b>	<b>5.714</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>MARGINE COMM NETTO</b>	<b>1.317.696</b>	<b>804.468</b>	<b>930.503</b>	<b>27.505</b>	<b>548.925</b>
Emolumenti CDA (incluso note spese)	0	0	2.082		
Sindaci e Consulenti	0	0	76.819		
Formazione e Aggiornamento	713	0	17.179		
Gestione Qualità, Sicurezza e Dlgs.231	935	0	8.458		
Gestione software	14.080	1.868	29.383		
Assicurazioni	83	0	45.766		
Telefonia, fax e Internet	7.239	7.271	21.249		
Altri costi amm.vi	139.070	29.481	11.705		
<b>sub-totale costi servizi amm.vi</b>	<b>162.030</b>	<b>38.819</b>	<b>213.241</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Affitti e noleggi	22.803	39.288		2.904	
Manu. Immob. e Impianti di terzi	78.731	3.977			
Manu. Automezzi di terzi	0	0	2.762		
<b>sub-totale costi godimento beni di terzi</b>	<b>101.124</b>	<b>43.245</b>	<b>2.762</b>	<b>2.904</b>	<b>0</b>
Costi personale amm.vo ruolo	195.479	83.064	515.400		425.934
Costi personale amm.vo copro e lsu	31.032	0	47.949		45.171
Altri costi personale	26.067	33.668	36.567	0	13.136
Costi personale ex-Provincia	622.499	43.177	433.714		
<b>sub-totale costi personale amm.vo</b>	<b>775.077</b>	<b>159.908</b>	<b>1.033.628</b>	<b>0</b>	<b>484.242</b>
Imposte e tasse	7.961	3.745	(20.902)		
Oneri di gestione	1.132	29	227		
<b>TOTALE COSTI AMM.VI/GEN.LI</b>	<b>1.047.325</b>	<b>245.547</b>	<b>1.228.956</b>	<b>2.906</b>	<b>484.242</b>
<b>E.B.I.T.D.A.</b>	<b>270.370</b>	<b>558.920</b>	<b>(298.453)</b>	<b>24.601</b>	<b>64.683</b>
Ammort. Immob. immateriali	58.167	0	7.484		
Ammort. Immob. materiali	59.490	1.962	41.214	106	230
Svalut. e accantonamenti	0	0			
<b>TOTALE AMMORT./SVALUT./ACCANTONAMENTI</b>	<b>127.677</b>	<b>1.962</b>	<b>48.698</b>	<b>106</b>	<b>230</b>
<b>E.B.I.T.</b>	<b>142.693</b>	<b>556.958</b>	<b>(347.151)</b>	<b>24.495</b>	<b>64.453</b>

Interessi e Proventi finanziari	0	0	3.016		
Interessi e Oneri finanziari	(8)	(2)	(4.230)		
<b>REDDITO LORDO DI COMP.</b>	<b>142.687</b>	<b>555.956</b>	<b>(348.365)</b>	<b>24.495</b>	<b>64.453</b>
Proventi straordinari	5.011	133	87.306		90
Oneri straordinari	(1.088)	(7.204)	(208.186)		
<b>REDDITO ANTE IMPOSTE</b>	<b>146.610</b>	<b>549.886</b>	<b>(459.244)</b>	<b>24.495</b>	<b>64.543</b>
Imposte sul reddito			(285.047)		
<b>REDDITO NETTO</b>	<b>146.610</b>	<b>549.886</b>	<b>(754.291)</b>	<b>24.495</b>	<b>64.543</b>

<b>CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO</b>	CFP Meda	CFP Seregno	CFP Concorezzo	CPI Ces.Med.	CPI Monza	CPI Seregno	CPI Vimercate
Ricavi da prestazioni Area Formazione	754.512	1.330.599	24.840				
Ricavi da prestazioni Area Lavoro				293.575	354.489	270.777	170.750
Ricavi da prestazioni Area Orientamento							
<b>sub-totale ricavi istituzionali</b>	<b>754.512</b>	<b>1.330.599</b>	<b>24.840</b>	<b>293.575</b>	<b>354.489</b>	<b>270.777</b>	<b>170.750</b>
Contributi da Provincia/Regione c/esercizio	462.394	877.403		298.342	358.781	255.388	203.700
Contributi da Provincia/Regione c/capitale	5.619						
Altri contributi	30.177	22.170	536				
<b>sub-totale contributi</b>	<b>498.190</b>	<b>899.573</b>	<b>536</b>	<b>298.342</b>	<b>358.781</b>	<b>255.388</b>	<b>203.700</b>
Altri ricavi	2.031	10.717	3.602	2		0	0
<b>TOTALE RICAVI E CONTRIBUTI</b>	<b>1.254.733</b>	<b>2.240.868</b>	<b>28.978</b>	<b>591.919</b>	<b>713.270</b>	<b>526.165</b>	<b>374.450</b>
Acquisti	21.493	30.435	13.766	855	1.304	873	617
Prestazioni professionali coperto	205.944	226.384	14.975	12.532	43.839	28.789	28.718
Prestazioni professionali p.IVA	127.280	109.022	11.979	102.067	59.699	58.148	55.167
Prestazioni professionali personale ruolo	174.745	184.503	11.399	183.917	263.614	202.206	187.344
Prestazioni professionali personale ex-Provincia	220.885	543.233		34.526	34.516	64.736	
Altri costi professionali	13.809	27.018	1.978				
Utenze	88.648	70.590	3.306	3.088		62	2.733
Altri servizi	11.463	87.641	1.440		1.482	28	1.197
<b>TOTALE COSTI DIRETTI DI PRODUZIONE</b>	<b>854.067</b>	<b>1.279.645</b>	<b>68.843</b>	<b>336.385</b>	<b>434.734</b>	<b>352.896</b>	<b>276.774</b>
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>390.666</b>	<b>961.244</b>	<b>(29.865)</b>	<b>255.533</b>	<b>278.536</b>	<b>173.270</b>	<b>97.686</b>
Costi Commerciali	2.884	704	781	139	139	139	139
<b>TOTALE COSTI COMM.LI</b>	<b>2.884</b>	<b>704</b>	<b>781</b>	<b>139</b>	<b>139</b>	<b>139</b>	<b>139</b>
<b>MARGINE COMM NETTO</b>	<b>387.781</b>	<b>960.540</b>	<b>(30.626)</b>	<b>255.394</b>	<b>278.397</b>	<b>173.130</b>	<b>97.546</b>



Il Direttore  
Scienze e Servizi  
(Dott.ssa Emanuela Vittoria Zoc)

Emolumenti CDA (Incluse note spese)							
Sindaci e Consulenti							
Formazione e Aggiornamento		713					
Gestione Qualità, Sicurezza e Dlgs.231	87	848					
Gestione software	4.576	8.089	1.414	1.432	145	145	145
Assicurazioni			83				
Telefonia, fax e Internet	3.583	3.136	520	3.728	1.756	389	1.386
Altri costi amm.vi	68.707	60.111	10.182	7.761	8.308	9.160	4.251
<b>sub-totale costi servizi amm.vi</b>	<b>76.952</b>	<b>72.877</b>	<b>12.200</b>	<b>12.921</b>	<b>10.211</b>	<b>9.894</b>	<b>5.793</b>
Affitti e noleggi	5.248	748	16.398	10.732	22.459	2.857	3.220
Manut. immob. e impianti di terzi	29.011	38.818	10.002	964	2.566	327	719
Manut. Automezzi di terzi							
<b>sub-totale costi godimento beni di terzi</b>	<b>35.156</b>	<b>39.666</b>	<b>26.400</b>	<b>11.096</b>	<b>25.025</b>	<b>3.185</b>	<b>3.939</b>
Costi personale amm.vo ruolo	37.877	137.213	20.390	2.763	43.063	2.763	34.478
Costi personale amm.vo cocopro e Isu	17.480	7.467	6.086				
Altri costi personale	8.963	14.371	2.733	7.275	11.738	5.943	8.712
Costi personale ex-Provincia	293.700	228.759		13.879		29.298	
<b>sub-totale costi personale amm.vo</b>	<b>358.019</b>	<b>387.851</b>	<b>28.208</b>	<b>23.817</b>	<b>64.801</b>	<b>38.004</b>	<b>43.187</b>
Imposte e tasse	303	7.242	416	1.469	1.411	285	300
Onari di gestione	801	331	0	0	29	0	
<b>TOTALE COSTI AMM.VI/GEN.LI</b>	<b>471.234</b>	<b>507.867</b>	<b>68.224</b>	<b>49.404</b>	<b>91.476</b>	<b>51.147</b>	<b>53.520</b>
<b>E. B. I. T. D. A.</b>	<b>(83.452)</b>	<b>452.873</b>	<b>(98.850)</b>	<b>205.990</b>	<b>186.920</b>	<b>121.983</b>	<b>44.027</b>
Ammort. Immob. immateriali	26.538	4.536	27.082				
Ammort. immob. materiali	33.128	33.308	3.052	756	40	626	540
Svalut. e accantonamenti							
<b>TOTALE AMMORT./SVALUT./ACCANTONAMENTI</b>	<b>59.666</b>	<b>37.875</b>	<b>30.134</b>	<b>756</b>	<b>40</b>	<b>626</b>	<b>640</b>
<b>E. B. I. T.</b>	<b>(143.121)</b>	<b>414.798</b>	<b>(128.985)</b>	<b>205.234</b>	<b>186.881</b>	<b>121.357</b>	<b>43.487</b>
Interessi e Proventi finanziari							
Interessi e Oneri finanziari	(2)	(4)			(2)		
<b>REDDITO LORDO DI COMP.</b>	<b>(143.123)</b>	<b>414.794</b>	<b>(128.986)</b>	<b>205.234</b>	<b>186.879</b>	<b>121.357</b>	<b>43.487</b>
Proventi straordinari	4.970	41			131		2
Oneri straordinari		(1.088)		(3.287)	(3.890)		(41)
<b>REDDITO ANTE IMPOSTE</b>	<b>(138.153)</b>	<b>413.746</b>	<b>(128.986)</b>	<b>201.967</b>	<b>183.114</b>	<b>121.357</b>	<b>43.448</b>
Imposte sul reddito							
<b>REDDITO NETTO</b>	<b>(138.153)</b>	<b>413.748</b>	<b>(128.986)</b>	<b>201.967</b>	<b>183.114</b>	<b>121.357</b>	<b>43.448</b>

### Ricavi

I ricavi e proventi della gestione caratteristica ammontano a € 7.425.454,75 e sono così suddivisi:

TABELLA 1

	RICAVI E CONTRIBUTI	VALORE	%
a	Ricavi da servizi di Formazione	€ 2.141.646,02	28,84%
b	Ricavi da servizi di Politiche attive del Lavoro	€ 1.074.543,57	14,47%
c	Ricavi da servizi di Orientamento	€ 43.612,51	0,59%
1	<b>Sub - totale ricavi da servizi diversi da contratto di servizio</b>	<b>€ 3.259.802,10</b>	<b>43,90%</b>
a	Contratto di servizio Provincia MB	€ 1.530.000,00	20,60%
b	Contratto di servizio Integrativo con Provincia MD	€ 557.197,19	7,50%
c	Contributi Provincia MB personale distaccato	€ 1.840.000,00	24,78%
2	<b>Sub - totale ricavi da contratto di servizio</b>	<b>€ 3.927.197,19</b>	<b>52,89%</b>
a	Contributi in conto capitale da Regione Lombardia/Provincia	€ 68.169,60	0,92%
b	Altri contributi (allievi, Unife)	€ 53.472,33	0,72%
c	Altri ricavi (interessi attivi, Sopravvenienze attive)	€ 36.159,48	0,49%
d	Plusvalenze e proventi straordinari	€ 80.654,05	1,09%
3	<b>Sub - totale altri ricavi e contributi</b>	<b>€ 238.455,46</b>	<b>3,21%</b>
	<b>TOTALE RICAVI E CONTRIBUTI</b>	<b>€ 7.425.454,75</b>	<b>100,00%</b>

Il bilancio 2013 conferma il trend dell'ultimo biennio in termini di consolidamento e assestamento complessivo delle principali voci di ricavo e costo.

In particolare, pur in presenza di una diminuzione, rispetto al 2012, del valore della produzione, l'azienda ha fatto registrare un miglioramento del margine industriale (vedi Bilanced scorecard), conseguenza di una diminuzione dei costi di produzione dei servizi più che proporzionale rispetto alla diminuzione dei medesimi ricavi.

Relativamente alle performance aziendali le 3 Aree (Formazione, Lavoro e Orientamento) hanno fatto registrare una generale crescita dei volumi di erogazione dei servizi come dimostrano le maggiori risorse in entrata.

In particolare, l'Arca Formazione ha fatto registrare un ampliamento dell'offerta formativa sui corsi in DDIP con la partenza dei nuovi corsi legati al turismo e al fotovoltaico presso il nuovo plesso di Concorezzo che si aggiungono ai corsi storici di Meda e Seregno nel settore del legno, del meccanico autoriparatore ed elettrico. Di converso, ha fatto registrare una sensibile diminuzione delle entrate derivanti dai corsi legati alla formazione a pagamento sia essa continua, permanente e abilitante quale effetto diretto della crisi di questi anni.



Il Direttore  
Sergio Pavesi  
(Dott.ssa Annalisa Vittoni)





Sul versante delle entrate da progetti a bando non sono entrate, come previsto, le risorse legate ai Learning week per assenza di bandi regionali.

L'Arca Lavoro, per quanto di sua competenza, ha operato sui servizi oggetto del contratto di servizio e sui progetti ottenuti in affidamento diretto come il LIFT nel rispetto degli SLA definiti dalla Provincia mentre sul versante delle politiche attive è riuscita ad incrementare le entrate rispetto al 2012 sui servizi di ricollocazione e sulle risorse a bando legate ai numerosi progetti di politica attiva rispetto ai quali AFOL ha agito come capofila di reti di pubblico interesse di volta in volta costituitesi dimostrando sempre più il suo ruolo di leadership; il tutto nel rispetto di quanto previsto in sede previsionale sia in termini di efficienza gestionale (giusto mix di risorse umane e finanziarie finalizzato alla produzione di un determinato servizio) che di efficacia (servizio erogato nei tempi, nei modi e con la qualità richiesta).

Con specifico riferimento ai ricavi da servizi si fornisce ulteriore dettaglio:

**TABELLA DETTAGLIO RICAVI DA SERVIZI (l. a.b.c.)**

<b>RICAVI DA SERVIZI DI FORMAZIONE</b>	
Doti DDIF	€ 1.539.041,42
Quote disabili	€ 160.103,79
Corsi PPAD	€ 22.641,00
Formazione Permanente (corsi serali)	€ 67.386,80
Formazione Abilitante	€ 30.436,33
Corsi Apprendistato	€ 79.224,00
Doti Formazione/Riqualificazione	€ 81.885,85
Alta Formazione/Specialistica	€ 79.075,17
Formazione Continua (servizi alle imprese)	€ 600,00
Altri Progetti a bando (Formazione)	€ 61.481,16
Contributi allievi Corsi Alta Formazione/Specialistica	€ 19.770,50
<b>TOTALE</b>	<b>€ 2.141.646</b>
<b>RICAVI DA SERVIZI AL LAVORO</b>	
Gestione Crisi Aziendali	€ 69.172,00
Sportelli Lavoro e/o Enti Locali	€ 68.025,32
Doti Ricollocazione	€ 474.970,00
LIFT	€ 346.214,45
Altri Progetti a bando (Lavoro)	€ 116.161,80
<b>TOTALE SERVIZI AL LAVORO</b>	<b>€ 1.074.544</b>
<b>RICAVI DA SERVIZI ALL'ORIENTAMENTO</b>	
Progetto Birus	€ 20.064,71
Progetto Orientamento	€ 23.547,80
<b>TOTALE SERVIZI ALL'ORIENTAMENTO</b>	<b>€ 43.613</b>
<b>TOTALE RICAVI DA SERVIZI</b>	<b>€ 3.259.802</b>

*[Handwritten signature and stamp]*

*[Handwritten signature]*  
 Il Dirigente  
 Simone Wolfano  
 (Dott.ssa Femia Vittoria Zoc)



Complessivamente la composizione dei ricavi da servizi è per il 93% composto da ricavi provenienti dall'erogazione di servizi su bandi dell'Area Formazione e Lavoro, per il 4% da servizi a pagamento di formazione permanente, abilitante e continua e per il 3% da servizi erogati direttamente agli Enti Locali (sportelli lavoro comunali e Orientamento provinciale).  
La Regione e la Provincia risultano essere i principali finanziatori delle nostre attività.

Per quanto concerne i ricavi derivanti dai Contratti di Servizio con la Provincia (sub totale 2 a -b - c) si dettaglia quanto segue:

- Contratto di Servizio per un import di € 1.530.000=(vedi rendiconto controllo analogo)
- Contratto di servizio integrativo per un importo di € 557.197,19
- Personale ex provinciale di ruolo trasferite che per il 2013 per un importo di € 1.840.000=

**TABELLA 5 DETTAGLIO ALTRI RICAVI E CONTRIBUTI (3.a,b,c,d)**

ALTRI RICAVI E CONTRIBUTI				
	AREA FORMAZIONE	AREA LAVORO	AGENZIA	TOTALE
Contributi c/capitale da Regione	€ 66.351,39			€ 66.351,39
Contributi c/capitale da Provincia	€ 1.818,21			€ 1.818,21
Contributi utenti	€ 23.005,13			€ 23.005,13
Contributi partecipazione bandi			€ 590,00	€ 590,00
Contributi ente opere restauro	€ 12.120,00			€ 12.120,00
Altri Contributi	€ 17.757,20			€ 17.757,20
Altri Ricavi e Contributi plusvalenze e proventi straordinari			€ 36.159,48 € 80.654,05	
<b>TOTALI</b>	<b>€ 121.051,93</b>		<b>€ 117.403,53</b>	<b>€ 238.455,46</b>

Nella tabella "Altri ricavi e contributi" ( voce 3 a- b- c -d)sono stati indicati:

**3.a** contributi assegnati ad Afol in conto impianti sui Progetti

- "Ammodernamento laboratori"
- "Web Generation"
- "Distretto Culturale Evoluto"
- "Eccellenza" che avranno valenza pluriennale;

**3.b** contributi volontari versati da utenti, contributi da enti per opere di restauro;

**3.c** altri ricavi intesi come sconti, abbuoni, arrotondamenti, rimborsi, sopravvenienze attive ordinarie, interessi attivi bancari;

**3.d** Proventi straordinari suddivisi in:

- Sopravvenienze attive straordinarie
- Sopravvenienze attive non imponibili relative ad esercizi precedenti
- Componenti positivi di reddito relativi ad esercizi precedenti

## Costi

I costi della produzione ammontano complessivamente ad Euro **7.394.212,96** e comprendono le imposte IRAP € 216.577 e IRES € 68.470.

Sulla base delle esigenze informative interne ed esterne e al fine di migliorare il grado di trasparenza e leggibilità del principale documento di gestione l'azienda ha nel corso di questi anni armonizzato il piano dei conti.

Di seguito il dettaglio, dei costi di funzionamento così come espressi nel bilancio:

### Servizi Assicurativi:

Assicurazione RC e Infortuni	€ 28.201,04
Assicurazione Incendio/Furto/Elettronica varia	€ 5.319,68
Altre assicurazioni	€ 171,53
Assicurazione RC Patrimoniale	€ 4.835,26
Assicurazione Kasko usc. automezzo proprio	€ 7.321,48
	<b>€ 45.849</b>

### Servizi di pulizia

**€ 165.843**

### Utenze e riscaldamento:

Fornitura energia elettrica	€ 63.867,40
Fornitura acqua potabile	€ 6.807,96
Fornitura gas/metano	€ 98.065,90
	<b>€ 168.736</b>

### Telefoniche/internet:

Costi di telefonia fissa/fax	€ 5.441,90
Canoni internet	€ 385,54
Costi telefoni cellulari parz. ded.	€ 5266,24
Spese per servizi internet	€ 24.665,07
	<b>€ 35.759</b>

### Costi commerciali:

Costi di pubblicità/promozione	€ 4.304,87
Costi gestione portale web	€ 1.656,34
Spese di rappresentanza a scopo promozionale	€ 971,46
Costi di comunicazione	€ 3174,13
Costi affitto spazi espositivi fiere/campus	€ 2.904,25
Costi per targhe e insegne	€ 514,54
	<b>€ 13.525</b>

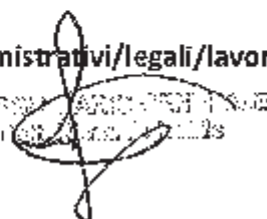
### Manutenzioni immobili/laboratori CFP

**€ 84.216**

### Servizi amministrativi/legali/lavoro:

ESSE  
Energie  
S.p.A.  
Via S. Maria  
10000

IL MINISTRO  
DELLA SALUTE  
E DEL BENE  
STARE



Il Direttore  
del Bénéfice  
(Dot.ssa Ermelia Vittoria Zera)

Agenzia  
Formazione  
Orientamento  
Lavoro  
Monza e Brianza



PROVINCIA  
MONZA BRIANZA



Consulenze fiscali e contabili	€ 21.668,18
Consulenze legali e normativa lavoro	€ 5.834,79
Servizio elaborazione paghe	€ 33.779,12
	<b>€ 61.282</b>
<b>Compensi CDA</b>	<b>€ 2.082</b>
<b>Compensi Revisore Unico</b>	<b>€ 7.141</b>
<b>Nucleo Valutazione e Organismo di Vigilanza</b>	<b>€ 8.395</b>
<b>Gestione software/qualità/sicurezza:</b>	
Spese gestione/manut. Sistema Qualità e 231	€ 7.575,50
Spese gestione/manut. Sicurezza	€ 1.818,07
Assistenza/Manutenzione HW/SW	€ 25.476,75
Licenze d'uso Software	€ 20.433,33
	<b>€ 55.303</b>
<b>Ammortamenti Ord. Immobili Immateriali</b>	<b>€ 65.671</b>
<b>Ammortamenti Ord. Immobili materiali</b>	<b>€ 113.002</b>
<b>Imposte/tasse (Irap/Ires, ecc)</b>	<b>€ 285.047</b>

L'incidenza di tali costi, al netto dei costi del personale dedicato ad attività direzionale e personale della direzione amministrativa, sul totale dei costi aziendali è pari a circa il 15% dei costi di esercizio. Se si escludono i costi commerciali che incidono per meno dell'1% si tratta di costi per lo più fissi e non ulteriormente comprimibili.

Per tutte le utenze, telefonia inclusa, abbiamo aderito alle convenzioni Consip, come previsto dalla normativa e ciò ha prodotto una riduzione dei costi generando risparmi di spese per il 10%. Anche per il servizio assicurativo abbiamo proceduto a gara ad evidenza pubblica al fine di trovare sul mercato il miglior rapporto prezzo/qualità e si è generato un risparmio del 15% circa; tale risparmio, come sappiamo, è però legato all'incidenza degli eventi/sinistri che di anno in anno variano con media/alta frequenza rispetto all'elevato numero di utenza e di personale aziendale.

Altri costi incomprimibili sono quelli legati alle quote di ammortamento, generatesi a seguito degli investimenti in conto capitale realizzati in questi anni (progetti di ammodernamento dei laboratori dei 2 CFP, Web Generation, Eccellenza) oltre ai lavori di ristrutturazione della nuova sede di Concorezzo e adeguamenti vari fatti presso le nostre sedi su aule e impianti per addeguarli alle norme sulla sicurezza.

Infine, rimane positivo l'impatto che ha avuto in termini di costo di gestione l'apertura del conto di tesoreria a favore della Banca Popolare di Sondrio che come vedremo nel paragrafo sulla gestione finanziaria incide oggi sul nostro bilancio in termini relativi per soli - € 430,83 (somma algebrica interessi attivi e passivi).

10/03/2012

F. ...

...  
Settore Welfare

(Dot.ssa Simona Victoria Zoni)

#### 4.2. Lo Stato Patrimoniale

dic-10	%	dic-11	%	dic-12	%	STATO PATRIMONIALE		dic-13	%
1.603	0%	309	0%	333.702	12%	<b>ATTIVO</b>			
1.131,35						Liquidità immediate		535.373	18%
5	43%	809.430	32%	76.576	3%	Crediti w/clienti (al netto del Fido Svalut.)		3.433	0%
98.096	4%	34.784	1%	344.169	13%	Crediti diversi		446.214	15%
919.919	34%	630.739	25%	733.288	27%	Ratari e riscconti attivi		715.735	25%
272.275	10%	470.165	19%	654.417	24%	Crediti w/enti pubblici		609.722	21%
<b>2.423,24</b>						<b>Attività correnti</b>		<b>2.310.477</b>	<b>79%</b>
6	89%	<b>1.945.428</b>	77%	<b>2.139.151</b>	78%				
82.944	3%	146.089	6%	212.202	8%	Immob. Immateriali		330.366	11%
269.911	10%	597.034	24%	711.384	26%	Immob. Materiali		766.650	26%
(65.147)	0%	(165.230)	0%	(313.797)	0%	Immob. Finanziarie (Ammortamenti)		(492.700)	0%
<b>287.708</b>	<b>11%</b>	<b>577.893</b>	<b>23%</b>	<b>609.789</b>	<b>22%</b>	<b>Attività immobilizzate</b>		<b>604.317</b>	<b>21%</b>
<b>2.710,95</b>	<b>100</b>	<b>2.523,320</b>	<b>100</b>	<b>2.748,940</b>	<b>100</b>	<b>Totale Attivo</b>		<b>2.914,794</b>	<b>100</b>
4	%		%		%				%
						<b>PASSIVO</b>			
1.043,72						Debiti w/banche		0	0%
8	39%	407.646	16%		0%				
408.704	15%	484.576	19%	640.773	23%	Debiti w/fornitori		668.911	23%
107	0%	-	0%	180.742	7%	Altri debiti		6.346	0%
204.765	8%	172.583	7%	324.799	12%	Debiti tributari/prev.		295.214	10%
423.692	16%	783.624	31%	770.264	28%	Ratei e risc. Passivi		863.855	30%
301.632	11%	271.100	11%	71.100	3%	Debiti w/Enti Pubblici		256.157	9%
<b>2.382,62</b>						<b>Passività correnti</b>		<b>2.090,482</b>	<b>72%</b>
7	88%	<b>2.119,529</b>	84%	<b>1.987,678</b>	72%				
36.601	1%	108.726	4%	286.292	10%	Fondo IOR		318.100	11%
	0%		0%	15.000	1%	Altri Fondi Rischi		15.000	1%
	0%		0%		0%	Debiti m/l termine banche			0%
<b>36.601</b>	<b>1%</b>	<b>108,726</b>	<b>4%</b>	<b>301,292</b>	<b>11%</b>	<b>Passività consolidate</b>		<b>333,100</b>	<b>11%</b>
221.250	8%	221.250	9%	221.250	8%	Capitale sociale		221.250	8%
62.364	2%	64.288	3%	67.292	2%	Riserva legale e statut.		215.707	7%
5.975	0%	6.189	0%	6.523	0%	Altre riserve		23.013	1%
			0%		0%	Utili/(Perdite) a nuovo			0%
<b>289,589</b>	<b>11%</b>	<b>291,727</b>	<b>12%</b>	<b>295,065</b>	<b>11%</b>	<b>Patrimonio netto</b>		<b>459,971</b>	<b>16%</b>
2.137	0%	3.338	0%	164.905	6%	Utile/(Perdita) d'esercizio		31.242	1%
<b>2.710,95</b>	<b>100</b>	<b>2.523,320</b>	<b>100</b>	<b>2.748,940</b>	<b>100</b>	<b>Totale passivo</b>		<b>2.914,795</b>	<b>100</b>
4	%		%		%				%

CAPOFISCALE

  
Il Direttore  
Settore Welfare

Agenzia  
Formazione  
Orientamento  
Lavoro  
Monza e Brianza



PROVINCIA  
MONZA BRIANZA

#### 4.3. Il Piano degli Investimenti

Rispetto al Piano approvato in sede di bilancio preventivo sono stati finanziati investimenti per un totale di € 232.644,00= a fronte di investimenti budgetizzati per € 95.000=.

A quelli preventivati si sono aggiunti quelli legati ai lavori per la sistemazione della Villa Borromeo di Cesano Maderno pari ad € 28.000= al fine della realizzazione dei corsi legati al progetto del Distretto Culturale Evolutivo.

Rilevanti sono stati, invece, gli investimenti legati alla sistemazione della sede di Concorezzo che hanno interessato a vario titolo il rifacimento della struttura e degli impianti specifici quali tra i più significativi quello elettrico, telefonico, della rete per la trasmissione dati, fino all'acquisto ex novo degli arredi didattici e delle attrezzature di laboratorio per finire agli arredi degli uffici ammin., vi e della sede al lavoro.

Con riferimento, invece, agli investimenti approvati in sede di bilancio preventivo sono stati finanziati le seguenti attività:

##### **Sistema informatico**

Sviluppo e potenziamento del sistema informatico di Afol e integrazione in esso della sede di Concorezzo

Acquisto di nuove macchine elettroniche per aggiornamento del parco macchine aziendale e per dotazione della nuova sede accreditata di Cesano Maderno "Villa Borromeo".

##### **Mobili ed arredi per uffici e aule**

Acquisto di nuovi arredi per gli uffici del CFP di Concorezzo, per gli uffici Amministrativi e per la nuova sede di Villa Borromeo di Cesano Maderno: scrivanie mobili d'ufficio - banchi e sedie.

##### **Attrezzature di laboratorio**

Per la realizzazione del Progetto Eccellenza nel Corso di Restauro, a completamento di un piano triennale di investimenti, sono stati acquistati attrezzature per i laboratori di falegnameria, intaglio, tappezzeria, decorazione, diagnostica. Le risorse sono messe a disposizione da Regione Lombardia sul conto capitale per acquisto attrezzature e interventi di adeguamento - € 30.000=.

##### **Ristrutturazioni immobili di terzi**

Recupero di ulteriori aule per far fronte alla crescita delle attività DDIF del CFP "Terragni" di Meda.

Allestimento laboratori specifici CFP Concorezzo.

Allestimento dei laboratori specifici, soprattutto quello elettrico con l'acquisto dei banchi elettrici attrezzati per le esercitazioni di laboratorio.

11/03/2004

CAPODIRETTORE GENERALE  
SISTEMA REGIONALE

Il Direttore  
Sistema Welfare

(Dot.ssa Emanuela Vittoria Zoppi)

#### 4.4. La gestione finanziaria

La gestione di cassa si è chiusa con un cash flow netto ante imposte al 31 dicembre 2013 di € 204.672= grazie ad un cash flow positivo della gestione operativa pari a € 614.877=.

La posizione finanziaria netta al 31 dicembre presenta invece un saldo positivo di € 535.373= come da report di seguito indicato.

dic-09	dic-10	dic-11	dic-12	CASH FLOW DEL PERIODO	dic-13
271.453	334.031	314.717	232.146	RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	441.448
12.627	48.802	100.083	148.567	AMMORTAMENTI e SVALUTAZIONI	178.673
0					
13.159	23.442	72.125	177.565	INCR/(DECR) FONDO TFR	31.808
			15.000	INCR/(DECR) FONDO RISCHI	0
<b>297.239</b>	<b>406.275</b>	<b>486.926</b>	<b>573.278</b>	<b>UTILE/(PERDITA) RICLASSIFICATO</b>	<b>651.929</b>
(876.341)	(1.269.741)	476.524	136.669	(INCR)/DECR. CREDITI <12 MESI	33.346
855.605	426.282	372.984	275.795	INCR/(DECR) DEBITI <12 MESI	103.034
(98.722)	(230.544)	(390.268)	(180.463)	(INCR)/DECR IMMOBILIZZAZIONI LORDE	(173.431)
<b>177.781</b>	<b>(667.728)</b>	<b>946.167</b>	<b>805.278</b>	<b>CASH FLOW DELLA GEST. OPER.</b>	<b>614.878</b>
(107)	(7.454)	(17.379)	(4.237)	PROVENTI/(ONERI) FINANZIARI	(1.221)
49.497	(10.381)	0	171.999	PROVENTI/(ONERI) SIRRAORDINARI	(123.937)
0				INCR./DECR. DEBITI A LUNGO	0
0	0	1	(0)	INCR./DECR. PATRIMONIO NETTO	0
(269.674)	(314.059)	(294.000)	(235.003)	IMPOSTE SUL REDDITO	(285.047)
(42.504)	(999.622)	634.789	738.038	<b>CASH FLOW NETTO</b>	<b>204.672</b>
0	(42.504)	(1.042.125)	(407.336)	SALDO BANCHE ALL INIZIO DEL PERIODO	330.702
(42.504)	(1.042.125)	(407.336)	330.702	SALDO BANCHE ALLA FINE DEL PERIODO	535.373
(42.504)	(999.622)	634.789	738.038	<b>VERIFICA</b>	<b>204.672</b>

Due sono le misure fondamentali da vedere sotto l'aspetto finanziario:

#### **L'indebitamento finanziario netto e il capitale circolante netto.**

L'indebitamento finanziario netto rappresenta il livello di debiti finanziari (attenzione, non sono da confondere con quelli commerciali e tributari che hanno carattere "operativo") al quale però vanno sottratti i crediti finanziari e le disponibilità liquide;

Dopo aver calcolato l'indebitamento finanziario netto è possibile calcolarsi il capitale investito netto, che è indebitamento finanziario + patrimonio netto e questo, che rappresenta il totale fonti,


 DIREZIONE GENERALE  
Provincia di Monza e Brianza

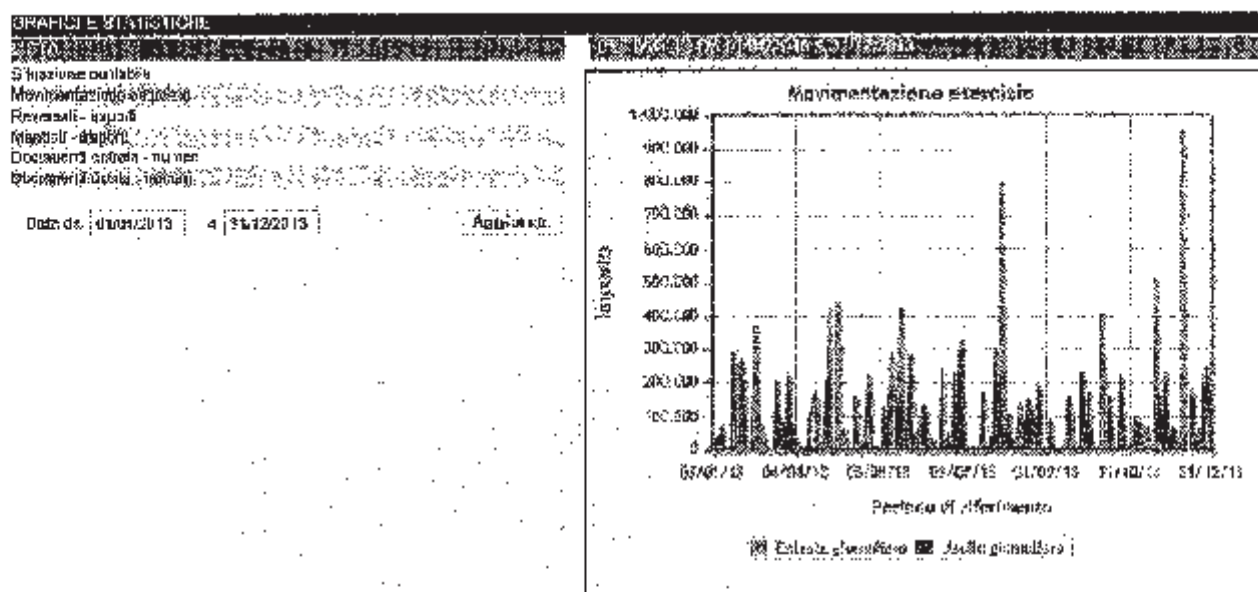

 Il Direttore  
Sb. C. Weber





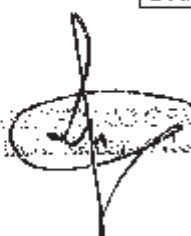
Le dinamiche del circolante netto sono fondamentali per i flussi di cassa come visto nel prospetto del cash flow di periodo e nel prospetto delle Fonti e degli impieghi.

Di seguito, invece, l'andamento del conto di tesoreria con i grafici delle movimentazioni di esercizio su base giornaliera in entrata e in uscita.

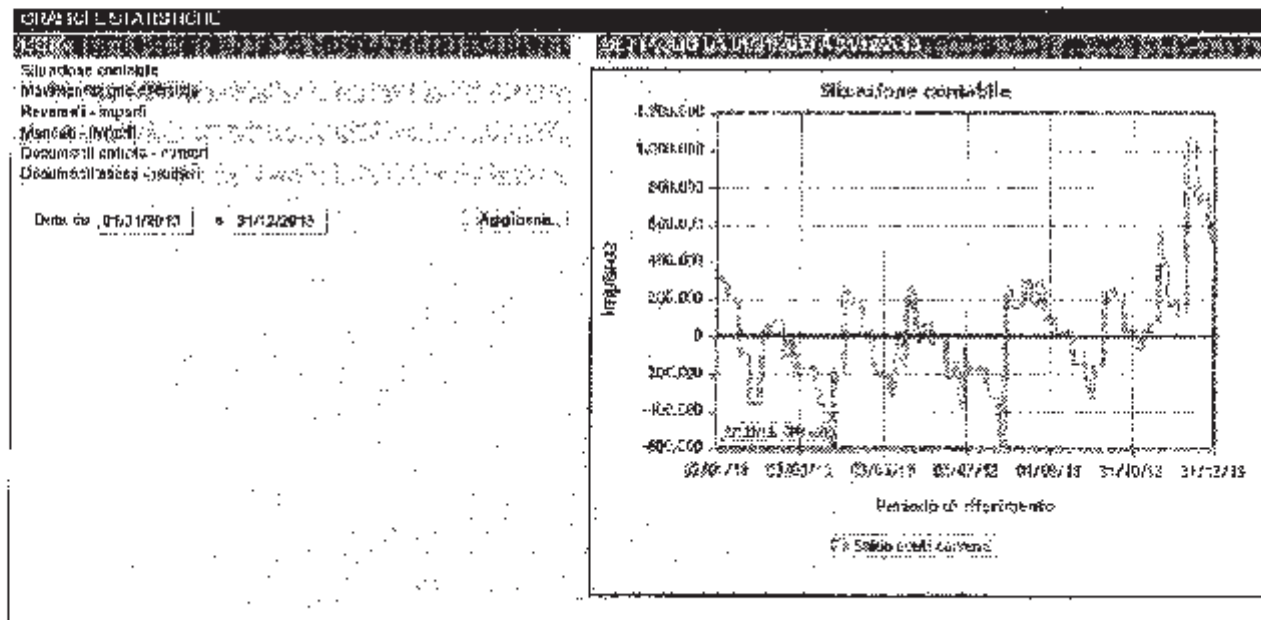


Nella tabella che segue invece sono stati evidenziati i saldi mensili del conto di tesoreria che hanno determinato il valore degli oneri finanziari attivi e passivi.

MESE	ANDAMENTO CONTO TESORERIA 2013
GENNAIO	-€ 365.994,34
FEBBRAIO	-€ 242.158,89
MARZO	-€ 170.661,86
APRILE	-€ 196.175,80
MAGGIO	-€ 63.420,53
GIUGNO	-€ 375.413,81
LUGLIO	€ 217.402,48
AGOSTO	€ 107.919,92
SETTEMBRE	-€ 329.570,43
OTTOBRE	€ 24.770,23
NOVEMBRE	€ 103.896,16
DICEMBRE	€ 534.045,88

  
 DIRETTORE GENERALE  
 SETTORE WASTE

Il Direttore  
 Settore Waste  
 Dott.ssa Bruna Victoria Tronè



Come si può notare dai grafici sopra riportati, la dinamica dei flussi continua ad avere un andamento altalenante e questo nonostante gli interventi effettuati su alcune voci di ricavo (vedi tempi e modi liquidazione contratto di servizio con provincia).

Molto dipende dalla tipologia dei servizi erogati e dalla natura dell'Ente erogatore che impedisce di intervenire in maniera incisiva sulla dinamica degli stessi (vedi Regione Lombardia) o progettualità a bando che prevedono liquidazione solo a chiusura progetti e post rendicontazione.


Oltre al dato di movimentazione è opportuno segnalare che per il 2013 AI'OL ha avuto un fabbisogno annuale di cassa pari a € 6.941.464,39 con un fabbisogno medio mensile di cassa pari a € 578.455 contro un fabbisogno medio mensile dell'anno precedente di € 631.311.

Sul fronte costo del danaro conseguente all'uso del servizio anticipazione di cassa, la tabella seguente riporta il valore degli oneri/proventi finanziari maturati nel corso del 2013.

Il passaggio a banca Popolare di Sondrio ha prodotto 2 vantaggi immediati.

Il primo in termini di abbattimento del costo del danaro che nel 2011 era stato pari a € 14.746,45 con un volume di movimentazione pressoché simile al 2012.

Nel 2012 il costo del danaro è stato pari a € 2.896,31 per il solo periodo di gestione Popolare di Sondrio (9/12 di periodo) e di € 1.247,5 per la gestione Intesa (3/12 di periodo), per un totale di € 4.143,81.

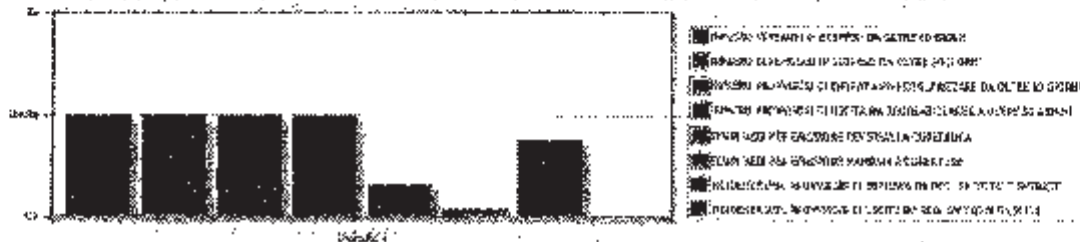

**AI'OL**  
 ASSOCIATO ITALIANO  
 ORGANIZZAZIONE  
 LOCALI  
 ASSOCIATI

  
 Simone Weitz  
 (Dip. Cassa)



Di seguito, invece, il cruscotto degli indicatori di performance finanziaria, importanti per misurare il livello di prestazione gestionale dell'area finanziaria che risulta ottimale rispetto a tutti gli indicatori evidenziati.

CRUSCOTTO INDICATORI						
Data: 15/04/2014						
1	✓	NUMERO VERSANTI IN SCOPPIO DA OLTRE 90 GIORNI	0,0	0,00	0,00	> 0,0
2	✓	NUMERO RENDI OMANI IN SCOPPIO OLTRE 30 GIORNI	0,0	0,00	0,00	> 0,0
3	✓	NUMERO PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE DA OLTRE 90 GIORNI	0,0	0,00	0,00	> 0,0
4	✓	NUMERO PROVVISORI DI USCITA DA REGOLARIZZARE DA OLTRE 90 GIORNI	0,0	0,00	0,00	> 0,0
5	✓	TEMPI MEDI PER EMISSIONE REVERSALI A COPERTURA	0,61 (giorni)	0,00	0,00	> 30,0
6	✓	TEMPI MEDI PER EMISSIONE RENDI OMANI A COPERTURA	0,0 (giorni)	0,00	0,00	> 30,0
7	✓	INCIDENZA BIP. PROVVISORI DI ENTRATA DA REG. SU TOTALE ENTRATE	13,67 %	181.432,10	1.303.892,80	> 10,0
8	✓	INCIDENZA BIP. PROVVISORI DI USCITA DA REG. SU TOTALE UScite	0,0 %	0,00	1.303.892,80	> 10,0



#### 4.5. Posizione netta v/Enti pubblici

In ottemperanza a quanto previsto dalle disposizioni dell'articolo 6, comma 4, del decreto sulla Spending Review (Di 95/2012), con decorrenza dall'esercizio finanziario 2012, i Comuni e le Province sono tenuti ad allegare al rendiconto della gestione una nota informativa contenente la verifica dei reciproci rapporti di debito e credito intercorrenti con le proprie società.

A tal proposito, si riporta di seguito lo stato dei rapporti intercorrenti tra la scrivente Azienda Speciale e i suoi principali finanziatori pubblici:

#### Crediti al 31 Dicembre 2013 verso Provincia di Monza Brianza

SOGGETTO	Somma di Saldo
<b>PROVINCIA DI MONZA E BRIANZA</b>	<b>+€ 165.076,67</b>
Nel dettaglio:	
Richiesta Contributo n. 27 DCF c/capitale	27.000,00
Richiesta Contributo n. 28 DCF C/esercizio	5.000,00
Richiesta Contributo n. 32 Carlo Colombo	11.000,00
Nota di Debito 84	2.320,00
Richiesta Contributo n. 49 Inserimento lavorativo	4.507,00
Richiesta Contributo n. 50 inserimento lavorativo	9.164,00
Richiesta Contributo n. 51 inserimento lavorativo	14.373,67
Richiesta Contributo n. 52 auto mutuo aiuto	20.800,00
Richiesta Contributo n. 55 Apprendistato	70.912,00

Il Direttore  
Settore Welfare

*[Handwritten signature]*

Il Direttore  
Settore Welfare  
(Dot.ssa Simona Minerva Zappalà)



**Debiti al 31 dicembre 2013 verso Provincia di Monza Brianza:**

SOGGETTO	Somma di Saldo:
<b>AFOL MONZA BRIANZA</b>	<b>-€ 71.100,00</b>

**Nel dettaglio:**

Iscritti a Bilancio € 71.100 per rimborso indennità di posizione anticipate da Provincia MB ad AFOL a personale distaccato presso AFOL nel corso dell'esercizio 2011.

**Crediti al 31 Dicembre 2013 verso Provincia di Milano:**

SOGGETTO	Somma di Saldo
<b>PROVINCIA DI MILANO</b>	<b>€ 198.358,39</b>

**Nel dettaglio:**

- Si tratta di contributi che la Provincia di Milano avrebbe dovuto erogare nel corso del 2009 ad AFOL a copertura del costo del personale provinciale distaccato come previsto dall'allora vigente Contratto di Servizio. Tale partita di credito nei confronti della Provincia di Milano si è determinata al momento della nascita della Provincia di Monza.

**Crediti al 31 Dicembre 2013 verso Regione Lombardia:**

	Somma di Saldo
<b>REGIONE LOMBARDA</b>	<b>€ 190.043,31</b>

**Nel dettaglio: (ND=Nota di Debito)**

ND 71/2012	€ 5.833,40
ND 10 CPI CESANO - DOTI TIROCINI	€ 4.000,00
ND 13 ID LIQ. 101498 - ACCONTO 50% IV ANNO QUOTE DISABILI - CFP SEREGNO	€ 3.031,91
ND 49 - id liquidazione 105931 - LIQUIDAZIONE SALDO SERVIZI - PPAID III ANNO - MEDA	€ 1.792,00
ND 55 doti ricollocazione - id liq 104822 - CPI MONZA	€ 28.555,00
ND 61 doti ricollocazione - ID LIQ 34155173 - CPI SEREGNO	€ 1.000,00
ND 62 doti ricollocazione - ID LIQ 107680 - CPI CESANO MADERNO	€ 198,00
ND 63 ID LIQ 107692 - DOTI TIROCINIO GIOVANI - CPI SEREGNO	€ 8.000,00
ND 64 ID LIQ 107729 - DOTI TIROCINIO GIOVANI - CPI VIMERCATE	€ 8.000,00
ND 66 ID 10 7728 - CPI CESANO MADERNO DOTI TIROCINIO GIOVANI	€ 14.000,00
ND 67 ID 108228 - CESANO MADERNO DOTI TIROCINIO PER GIOVANI	€ 2.000,00
ND 68 ID LIQ. 107730 - CPI MONZA DOTI TIROCINI PER GIOVANI	€ 9.000,00
ND 70 id liq 108238 - DOTI TIROCINIO GIOVANI - CPI CESANO MADERNO	€ 1.000,00
ND 71 ID LIQ 108239 - TIROCINI PER GIOVANI CPI DI MONZA	€ 1.000,00
ND 72 ID LIQ 108240 - DOTI TIROCINI PER GIOVANI - CPI SEREGNO	€ 5.000,00
ND 74 ID LIQ. 107683 - CPI SEREGNO	€ 1.716,00
ND 75 - ID LIQ 108231 - CPI VIMERCATE	€ 13.890,00
ND 76 id liq 108232 - CPI MONZA	€ 3.000,00
ND 77 ID LIQUIDAZIONE 109390 - CPI MONZA	€ 15.000,00
ND 78 ID LIQ. 108094 - CPI SEREGNO	€ 6.000,00
ND 79 ID LIQ 108411 - CPI VIMERCATE	€ 3.029,00
ND 80 ID LIQ. 108229 - CPI CESANO	€ 15.000,00
ND 81 id liq 108230 - SEREGNO	€ 6.000,00
ND 82 id liq 108454 - SEREGNO	€ 3.000,00
ND 83 id liq 108448 - CESANO MADERNO	€ 18.000,00
ND 85 ID LIQUIDAZIONE N. 108577 - CPI CESANO DOTI TIROCINIO GIOVANI	€ 3.000,00
ND 86 id liquidazione 108580 - CPI VIMERCATE	€ 4.000,00
ND 87 ID LIQUIDAZIONE 108581 - CPI MONZA DOTI TIROCINIO GIOVANI	€ 1.000,00
ND 88 ID LIQUIDAZIONE 108240 - SEREGNO DOTI TIROCINIO	€ 5.000,00

10/2013  
10/2013  
10/2013

IL RESPONSABILE  
M. P. P.

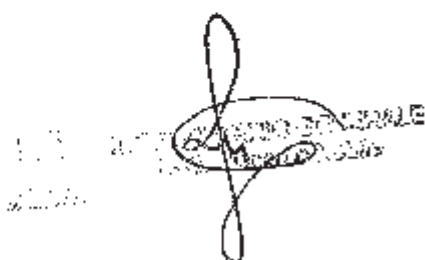
Il Direttore  
Settore Welfare

(Dott.ssa Annalisa Vittoria Zoppi)



		Somma di Saldo
<b>CREDITI VERSO ENTI LOCALI (SPORTELLI COMUNALI)</b>		<b>€ 25.663,85</b>
<b>Nel dettaglio:</b>		
21/08/2013	FT. N. 284 DEL 21/8/13 COMUNE DI MUGGI 1° SEM 2013	€ 9.774,91
30/09/2013	SPORTELLO DI CARNATE	€ 1.967,12
30/09/2013	SPORTELLO DI SOVICO 1° SEMESTRE 2013	€ 3.415,45
30/09/2013	SPORTELLO BRUGHERIO SALDO 2013	€ 10.457,81
01/11/2013	INTEGRAZIONE CONTRIBUTO COMUNE DI SOVICO 1 SEMESTRE	€ 48,56

		Somma di Saldo
<b>DEBITI VERSO ENTI LOCALI (SPESE DI GESTIONE CPI/CFP)</b>		<b>€ 62.930,60</b>
<b>Nel dettaglio:</b>		
	SPESE CONDOMINIALI ANNO 2011 CPI CM	€ 7.701,89
	SPESE CONDOMINIALI ANNO 2012 CPI CM	€ 7.228,71
	SPESE CONDOMINIALI ANNO 2012 CPI CM	€ 7.500
	SPESE CONDOMINIALI ANNO 2013 CPI MONZA	€ 20.000
	ONERI DI GESTIONE CFP CONCOREZZO 2013	€ 15.000
	ONERI DI GESTIONE CFP CONCOREZZO 2013 MANUTENZIONI	€ 1.000
	SPESE CONDOMINIALI ANNO 2013 PALAZZO ARESE CESANO MADERNO	€ 4.500


  
 DIREZIONE GENERALE  
 DIRETTORE GENERALE


  
 Dott.ssa Emanuela Vittoria Zorzi

### Regolamenti dell'azienda

L'azienda ha i seguenti regolamenti:

- Regolamento di contabilità, approvato con determinazione n. 7 del 10/04/2009 e revisionato con determinazione n. 6 del 25/03/2011;
- Il sistema di valutazione delle posizioni organizzative aziendali e loro indennità, approvato con determinazione n. 8 del 6/05/2009;
- Regolamento sugli impieghi e sugli accessi, approvato con determinazione n. 8 del 6/05/2009 e revisionato con determinazione n. 6 del 25/03/2011;
- Regolamento per l'acquisizione di lavori, servizi e forniture in economia, approvato con determinazione n. 12 del 23/07/2009 e revisionato con determinazione n. 6 del 25/03/2011;
- Ipotesi di regolamento di organizzazione, approvato con determinazione n. 13 del 26/08/2009;
- Regolamento dei sistemi informativi e di comunicazione telefonica, approvato con determinazione n. 31 del 15/12/2011;
- Regolamento del sistema di videosorveglianza, approvato con determinazione n. 13 del 25/05/2011;
- Regolamento per la formazione dell'elenco fornitori, approvato con determinazione n. 5 del 22/03/2011.

### Descrizioni dei principali rischi e incertezze cui la società è esposta

Ai sensi dell'art. 2428 n. 1 del Codice Civile l'azienda non è esposta a rischi particolari operando nell'ambito di un contratto di servizio con la Provincia di Monza e della Brianza.

Per quanto concerne le incertezze, sono costituite essenzialmente dall'andamento del mercato del lavoro.

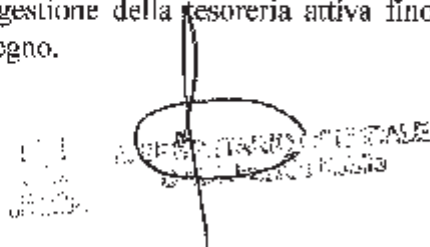
### Strumenti finanziari

L'azienda non ha fatto ricorso a strumenti finanziari derivati e la voce relativa alle Immobilizzazioni Finanziarie è pari a zero.

### Fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio

Si segnala che dopo la chiusura dell'esercizio e le criticità legate all'andamento dei flussi di cassa dell'anno 2013, l'azienda, con il verbale dell'Amministratore Unico n. 2 del 8 gennaio 2014, si è attivata per richiedere l'anticipazione di cassa anche per l'anno 2014 e nel contempo ha mantenuto l'accordo con la Provincia di Monza e della Brianza per la gestione di flussi di cassa regolari durante tutto l'anno 2014 secondo un calendario concordato che prevede l'erogazione di tranche finanziarie in tempi prestabiliti.

La gestione della tesoreria attiva fino al 31/12/2014 è con Banca Popolare di Sondrio sede di Seregno.

  
Società  
S.p.A.  
Seregno

  
Direttore  
Settore Vie  
(Dot.ssa Erminia Vignone)

Agenzia  
Formazione  
Orientamento  
Lavoro  
Monza e Brianza



PROVINCIA  
MONZA BRIANZA



### **L'evoluzione prevedibile della gestione**

L'evoluzione prevedibile della gestione è stata completamente dettagliata nel Piano Programma 2014 approvato con determinazione dell'Amministratore Unico n. 28 del 30/10/2013 ed in fase di approvazione del Consiglio Provinciale di Monza e Brianza.

### **Sedi**

Ai sensi del comma 4 dell'art. 2428 Cod. civ., si fornisce l'elenco delle sedi della società:

1. Sede operativa principale Direzione e uffici amn.vi Afol Monza e Brianza, Meda (MB), via Tre Venezie, 63
2. Sede accreditata CFP Terragni, Meda (MB), via Tre Venezie, 63
3. Sede accreditata CFP Pertini, Seregno (MB), Via Monte Rosa, 10
4. Sede accreditata CPI Monza (MB), Via Bramante da Urbino, 9
5. Sede accreditata CPI Cesano Maderno (MB), Via Molino Arese, 2
6. Sede accreditata CPI Seregno (MB), Via Monte Bianco, 7
7. Sede accreditata CPI Vimercate (MB), Via Cavour, 72.
8. Sede accreditata CFP Marconi, Concorezzo (MB), Via De Amicis, 16
9. Sede accreditata "Palazzo Arese Borromeo" ala nord, n. 41, Cesano Maderno,

È stata sottoscritta una convenzione di comodato d'uso gratuito con il Comune di Concorezzo per la nuova sede di Afol presso la struttura del Comune sita in Concorezzo (MB), via De Amicis, 16; la sede è stata regolarmente accreditata presso la Regione Lombardia per l'erogazione dei Servizi Formativi e Servizi al Lavoro ed è iniziata regolarmente l'attività.

In data 22/04/2013 è stata sottoscritto un contratto di comodato d'uso con il Comune di CESANO MADERNO per l'utilizzo dell'ala nord del Palazzo Villa Borromeo per la realizzazione delle attività formative nell'ambito del Distretto Culturale Evoluto.

Il Direttore  
Settore Welfare  
(Dot.ssa Erminia Vittoria Zoppi)



**RELAZIONE E PARERE DEL REVISORE UNICO DEI CONTI  
SUL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2013 E DEI DOCUMENTI  
ALLEGATI**

\*\*\*\*\*

*Il Revisore Unico,*

- *Visto lo statuto dell'Azienda Speciale;*
- *Visto il D.Lgs. 267/2000;*
- *Visto il D.P.R. 902/86*

**REDIGE**

*la presente relazione sul Bilancio consuntivo al 31.12.2013.*

*Al Presidente della Provincia di Monza e Brianza:  
Dario Allevi*

*Al Presidente del Consiglio Provinciale  
Angelo De Biasio*

*Alla Giunta Provinciale*

*Al Segretario della Provincia di Monza e Brianza*

*Riccardo Nobile*

*Il Bilancio consuntivo di Afol chiuso al 31 dicembre 2013, è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa e corredato dalla relazione illustrativa sulla gestione del Direttore generale nonché dal verbale dell'Amministratore unico di approvazione n. 19 del giorno 17 Aprile 2014.*

*Il Revisore ha, pertanto, proceduto alla verifica del Bilancio, in relazione alla sua corrispondenza con i saldi contabili.*

*Passando all'esame del Bilancio chiuso al 31 dicembre 2013, che viene sottoposto alla approvazione, vi segnaliamo che le principali risultanze contabili possono essere così riassunte:*

  
REVISORE UNICO  
DEI CONTI

  
Il Direttore  
Bettina Weisano  
(Dot.ssa Bettina Weisano, C.F. 02098700982)

## STATO PATRIMONIALE

### ATTIVITA'

	2013	2012
Immobilizzazioni nette	604.317	609.788
Attivo circolante netto	1.594.742	1.405.864
Ratei e Risconti attivi	715.735	733.288
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>2.914.794</b>	<b>2.748.940</b>

### PASSIVITA' E NETTO

	2013	2012
Fondo di dotazione, riserve, utili precedenti	459.970	295.065
Utile dell'esercizio	31.242	164.905
Trattamento di Fine Rapporto	318.100	286.292
Debiti	1.400.968	1.217.414
Ratei e Risconti passivi	689.514	770.264
Fondo rischi	15.000	15.000
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	<b>2.914.794</b>	<b>2.748.940</b>

Il risultato trova riscontro nel Conto economico che si riassume nei seguenti dati:

### CONTO ECONOMICO

	2013	2012
Valore della produzione	7.358.569	7.642.393
Costi della produzione	- 6.916.348	- 7.408.500
Differenza tra valore e costi della produzione	442.222	233.893
Proventi e oneri finanziari	- 1.196	- 3.745
Proventi e oneri straordinari	- 124.737	169.760
Imposte sul reddito dell'esercizio	- 285.047	- 235.003
<b>Utile dell'esercizio</b>	<b>31.242</b>	<b>164.905</b>

10/10/2013  
10/10/2013  
10/10/2013  
10/10/2013

Il Direttore  
Settore Welfare  
Dott.ssa Brunella Vittozzi, Zapriè

Il Direttore  
Settore Welfare  
Dott.ssa Brunella Vittozzi, Zapriè

Nel confermare che le poste in esso evidenziate corrispondono a quelle della contabilità, vi precisiamo quanto segue:

**1. Contabilità sociale**

Nel corso delle verifiche periodiche effettuate durante l'esercizio non sono state riscontrate irregolarità; i fatti e gli accadimenti sono stati correttamente rilevati nella contabilità, che è risultata sempre aggiornata.

**2. Osservazioni in ordine al bilancio**


Per quanto riguarda lo Stato Patrimoniale e Il Conto Economico, il Revisore conferma che:

- Sono state rispettate le strutture previste dal codice civile rispettivamente all'art. 2424 e all'art. 2425;  
Sono state, inoltre, rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424-bis del codice civile;
- I ricavi, i proventi, i costi e gli oneri, sono stati iscritti nel conto economico rispettando il disposto dell'art. 2425-bis del codice civile;
- Gli amministratori hanno seguito il disposto dell'art. 2423-ter del codice civile;
- E' stata effettuata la comparazione degli importi di ciascuna voce con i dati dell'esercizio precedente.

Nell'anno 2013 l'Azienda ha riscontrato una mancata annotazione di componenti negativi nell'anno 2011 per Euro 166.215, pertanto ha adottato gli opportuni correttivi alla dichiarazione dei redditi per l'anno 2011 e per l'anno 2012. Il tutto è avvenuto secondo le istruzioni riportate nella circolare n°31/E del 24 settembre 2013 dell'Agenzia delle Entrate rilevando componenti negativi di reddito non dedotti e un credito per minor imposte non rilevate per l'anno 2011.

A seguito di tali variazioni sono stati contabilizzati componenti negativi di reddito relativi ad esercizi precedenti per € 166.215 e sopravvenienze attive non imponibili dovute alle minor imposte non rilevate per € 31.769.

Nell'anno 2013 si è altresì riscontrata la necessità di rielaborare la dichiarazione iva presentando la dichiarazione integrativa per l'anno 2012 a seguito di alcune correzioni relative ad alcune operazioni considerate in precedenza esenti da iva anziché fuori campo iva.

  
REVISORE  
Dott. ssa Erminia Vittoria Zuppi

  
Il Direttore  
Settore Welfare  
(Dott.ssa Erminia Vittoria Zuppi)

A seguito di tali variazioni, avendo ricalcolato la percentuale di detraibilità di pro-rata, sono stati contabilizzati componenti positivi di reddito non imputati per € 41.275 e un maggior credito iva per lo stesso importo.

La voce proventi e oneri straordinari, oltre a quanto descritto finora, comprende i proventi e gli oneri di natura straordinaria all'esercizio derivanti da costi e da ricavi di competenza degli esercizi precedenti e non imputati.

*Il Revisore attesta, inoltre, che nella stesura del bilancio sono stati rispettati i principi di redazione previsti dall'articolo 2423-bis del codice civile.*

*Il Revisore ha provveduto a verificare che i ricavi indicati nel conto economico siano solamente quelli di competenza.*

*Il Revisore può attestare, altresì, che in sede di stesura del conto economico e dello stato patrimoniale non sono state effettuate compensazioni di partite.*

*Per quanto riguarda la nota integrativa, il Revisore dà atto che essa è stata redatta seguendo le indicazioni obbligatorie previste dall'articolo 2427 del codice civile. Oltre alle informazioni previste da tale norma di legge, il documento contiene le informazioni che, ricorrendone i presupposti, sono richieste da altre norme civilistiche o dalla legislazione tributaria.*

*I dati che compaiono nel bilancio sono perfettamente rispondenti ai risultati delle scritture contabili dell'Azienda.*

*Il Revisore conferma che dalla contabilità regolarmente tenuta emergono le risultanze utilizzate dagli amministratori per la redazione dei documenti di bilancio.*

*Per quanto riguarda in modo specifico le poste di bilancio, il Revisore attesta che sono state rispettate le norme civilistiche, e in particolar modo l'articolo 2426, che disciplina le valutazioni degli elementi dell'attivo, del passivo e del conto economico.*

*Le valutazioni delle immobilizzazioni è avvenuta al costo di acquisto e sono iscritte al netto dei relativi fondi di ammortamento. Per le immobilizzazioni gli ammortamenti ammontano a € 178.673 = e sono stati calcolati, nel rispetto delle vigenti norme di legge, in base a piani che tengono conto della durata e dell'utilizzo dei beni. Tale criterio si è dimostrato coerente con*

REVISORE  
VERBALE  
2010/2011

CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE  
2010/2011

  
Il Direttore  
Seniore Welfare  
(Dott.ssa Ermelia Vittoria Zoppà)

le aliquote previste dalla normativa fiscale vigente. Pertanto, il valore dell'ammortamento civile e di quello fiscale sono coincidenti.

Non esistono ammortamenti anticipati, accelerati, né con aliquote inferiori a quelle previste dal D.M. 31/12/1988.

Il Revisore concorda con gli amministratori anche sui criteri adottati per la valorizzazione delle voci dell'attivo circolante ed in particolare per quanto riguarda i crediti.

I ratei e risconti iscritti in bilancio rappresentano effettivamente quote di costi o di ricavi che sono stati calcolati con il consenso del Revisore in obbedienza al criterio di imputazione economica e temporale per competenza.

Tuttavia, il Revisore riscontra come i dispositivi riguardanti progetti con finanziamento a dote implicano un certo grado di aleatorietà sul fronte dei componenti positivi di reddito, che non sono determinabili con certezza sino alla conclusione della procedura di liquidazione da parte dell'ente finanziatore. Tali modalità di finanziamento potrebbero determinare oggettivamente possibili sfasamenti temporali nella correlazione tra ricavi e costi e di competenza.

Si dà poi atto che gli elementi di dettaglio contenuti nella nota integrativa sono esposti in osservanza alle disposizioni del codice civile.

Va infine osservato, in tema di valutazioni, che per le voci di bilancio non si sono rese necessarie deroghe ai criteri generali previsti del codice civile.

### 3. Considerazioni conclusive

Questo Revisore, visti i criteri seguiti dagli amministratori nella redazione del bilancio, la rispondenza del bilancio stesso alle scritture contabili, ritiene che il bilancio chiuso alla data del 31 dicembre 2013 sia conforme alle norme civili e fiscali e pertanto esprime il proprio

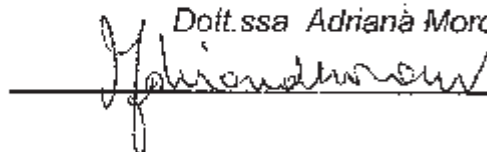
#### **PARERE FAVOREVOLE**

all'approvazione del bilancio 2013 così come formulato e proposto dall'Amministratore Unico.

Meda, 17 aprile 2014

Il Revisore Unico dei conti

Dott.ssa Adriana Moroni



Il Direttore  
Settore Welfare

(Dott.ssa Ermenia Vignati)

